گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و واجد تجاری اصلی برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ -

-

. .

گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) فهرست مندرجات

e 5

=7

بحه	عارہ صا	w	
(Δ)	الى	(1)	
49	الي	1	

عنوان الف-گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی ب- صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی

*



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بهمجمع عمومي عادي صاحبان سهام شركت سرمايه كذاري صندوق بازنشستكي كشوري (سهامي عام)

⋖.

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) شامل ترازنامهها به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیای توضیای ۱ تا ۴۶ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونهای که این صورتها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلّٰب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این سازمان، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفهای را رعایت و حسابرسی را به گونهای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی میشود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویههای حسابداری انجام شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

*

, ÷

گزارش سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مباني اظهار نظر مشروط

همانطوریکه در یادداشتهای توضیحی ۲-۶ و ۲۰-۱ منعکس است، به موجب مبایعه نامه مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۷، شرکت اصلی تعداد ۶۲۴/۵ میلیون سهم از سهام شرکت ایران خودرو (شامل تعداد ۲۳۰ میلیون سهم متعلق به شرکت، تعداد ۲۰ میلیون سهم متعلق به یکی از شرکتهای وابسته که به عنوان خرید از آن شرکت تلقی شده و مابقی متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری) را به مبلغ ۵۵۲ر۳ میلیارد ریال (هر سهم ۵۸۸ر۵ ریال) بصورت نقد و اقساط به شركت سرمايه گذارى رنا واگذار نموده است. ليكن به علت بوجود آمدن اختلافات فيمابين، موضوع مبایعه نامه انجام نپذیرفته و خریدار به استناد وکالتنامه در اختیار، تعداد ۴۹۴ میلیون سهم را از طریق بورس اوراق بهادار بنام خود منتقل نموده است. متقابلا" شر کت مورد گزارش نیز مبلغ ۷۷۶ر ۱ میلیارد ریال را از چکهای برگشتی خریدار را از طریق سازمان ثبت و اسناد و املاک کشور به اجرا گذاشته و بخشی از سهام شرکتهای سرمایه پذیر متعلق به خریدار را بازداشت نموده است. همچنین شرکت سود مصوب سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ به مبلغ ۱۳۰ میلیارد ریال و افزایش سرمایه مصوب به تعداد ۱۰۰/۳ میلیون سهم شرکت ایران خودرو را (شامل افزایش سرمایه مربوط به سهام خریداری شده مذکور از شرکت وابسته به تعداد ۸ میلیون سهم) در دفاتر ثبت نموده ، لیکن در خصوص شناسایی درآمد حاصل از مبایعه نامه مذكور ثبتي در دفاتر صورت نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و به دليل عدم ارائه اسناد و مدارک مورد لزوم، آثار مالی ناشی از تعیین تکلیف نهایی مبایعه نامه فوق الذکر، بـر صـورتهای مالی مورد گزارش، برای این سازمان مشخص نمیباشد.

اظهار نظر مشروط

۵ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴ ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری(سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبههای با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

گزارش

(٢)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستکی کشوری (سهامی عام)

تاکید بر مطلب خاص

- به شرح یادداشتهای توضیحی ۱-۱-۱۲ و ۲-۱-۱۲ ، مانده دارائیهای در دست تکمیل و بخش عمده مانده پیش پرداختهای سرمایه ای، مرتبط با شرکت ایریتک (پیمانکار عملیات ساخت و نصب پروژه کارخانه احیای مستقیم متعلق به شرکت فرعی صبا فولاد خلیج فارس) میباشد. که تاریخ قرارداد با پیمانکار فوق در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۱ خاتمـه یافتـه و در اثـر اختلافـات بودجه آمده با پیمانکار مذکور پیشرفت پروژه دچار رکود گردیده است. در این رابطـه اقـداماتی در جهت رفع اختلافات بوجود آمده و توافق بر ادامه اجرای پروژه توسط پیمانکار مذکور، صورت گرفته که در جریان پیگیری است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد ایـن بنید مشـروط نشـده است.
- ۷ همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۱-۵-۳ منعکس است، شرکتهای فرعی سبا اینترنشال و پارس سبا هنگ کنگ در راستای کمک و تسهیل امور بازرگانی و کارگزاری مالی شرکتهای گروه و وابسته تاسیس گردیده اند. در این خصوص با توجه به مراودات تجاری شرکتهای مذکور و میزان ارز نزد کارگزار خارجی (یادداشت ۳-۷ صورتهای مالی)، لزوم توجه به ریسک ناشی از نحوه معاملات و مراودات تجاری ، وجوه ارزی حاصله و نحوه نگهداری آن و خذ وثائق کافی از کارگزار از اهمیت برخوردار میباشد. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

- ۸ نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی احتمالی مطالب مندرج در بند ۴ فوق جلب مینماید.
- ۹- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۷ صاحبان سهام، درخصوص بندهای ۴، ۶ و ۷ این گزارش و موارد زیر به نتیجه قطعی نرسیده است:

۱-۹- اخذ مفاصا حساب برای عملکرد سالهای ۱۳۷۸ الی ۱۳۸۱ از حوزه مالیاتی.

گزارش سازمان حسابرسی

(T)

Ç^ar,₹

ç **?**

į.

_:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

۲-۹- دریافت کامل مطالبات از شرکتهای سرمایهپذیر بابت سود سهام که موعد مقرر آنها سپری شده است.

۹-۳ بهره برداری بهینه اقتصادی و یا واگذاری و فروش کامل املاک راکد شرکتهای فرعی صبا آرمه و سبا اینترنشنال و نحوه ادامه فعالیت شرکتهای فرعی فاقد فعالیت.

; 🗢

۱۰ معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴۴، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور ، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. لیکن، معاملات مذکور و همچنین معاملات با سایر اشخاص وابسته بشرح یادداشت مزبور، بر اساس روابط خاص فیمابین شرکتهای گروه صورت گرفته

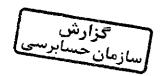
1۱- گزارش هیئتمدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بندهای فوق ، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بـورس و اوراق بهـادار، عمـدتاً درخصـوص ارائـه صورتهای مـالی ۶ ماهـه حسابرسـی شده حـداکثر ۷۵ روز پس از پایـان دوره مـالی ۶ ماهـه شرکتهای اصلی و فرعی آن، ارائه پیشبینی حسابرسی شده عملکرد سالانه تلفیقی گـروه، اخـذ گزارش حسابرسی درخصوص تغییر پیشبینی سود سال مـالی منتهـی بـهٔ ۱۳۹۳/۶/۳۱، ارائـه صورتهای مالی میاندورهای شرکتهای تحت کنترل به سازمان بورس و حـد نصـاب مربـوط بـه سهام شناور شرکت (حداقل ۲۰ درصد)، بطور کامل رعایت نشده است. همچنـین بـا توجـه بـه ابلاغ دستورالعمل کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار، رعایت الزامـات دستورالعمل فوق شامل تشکیل کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی بطـور کامـل اجـرا نشده است.

ه. عن

, F



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه) شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)

۱۳ در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئیننامهها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چـکلیسـتهای ابلاغـی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفتـه اسـت. در این خصوص این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قـوانین و مقـررات یـاد شـده برخورد نکرده است.

۷ دی ماه ۱۳۹۳

27

سازهان حسابرسی اسحاق نودی تر شاهین فر

گزارش سازمان حسابرسی

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام)

صورت هاى مالىيى تلفيقى گروه وشركت اصلى

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومي عادي صاحبان سهام؛

بااحترام،

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی بهمراه صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرارزیراست:

شماره صفحه		اسى تلفيقى گروه:	الف- صورتهای مالی اس	
۲		قىقى	١- ترازنامه تلفيا	÷÷
٣	***************************************	وزيان تلفيقى	۲- صورت سود	
٣		صاب سود(زیان) انبا ش ته تلفیقی	۱ –۲ - گردش -	
۴	•••••••••••••••••••••••••••••••	زيان جامع تلفيقى	۳- صورت سودو	
۵	***************************************	ن وجوه نقد تلفیقی	۴- صورت جريار	
	ستگی کشوری :	سی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنش	ب- صورتهای مالی اساد	
۶	***************************************		١- ترازنامه	
Υ	***************************************	يزياني	۲- صورت سود و	
Υ	***************************************	حساب سود(زیان) انباشته	۱ –۲ – گ ردش ·	
λ	,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	, وجوه نقد	۳- صورت جریان	
		نى:	پ- یادداشتهای توضیح	
٩	***************************************	بت	. ١ - تاريخچه فعال	
1.		سورتهای مالی	۲– مبنای تهیه و	
۱۰ الی ۱۱			۳– مبانی تلفیق .	
۱۲الی ۱۴		ویه های حسابداری	۴– خلاصه اهم ر	
۱۱۵الی ۴۹	وسايراطلاعات مالى	ربوط به اقلام مندرج درصورتهای مالی <mark>و</mark>	۵– یادداشتهای ه	
ن (ســهامی عــام) براســاس	اری صندوق بازنشستگی کشور:	گروه وصورتهای مالی شرکت سرمایه گذا	صورتهای مالی تلفیقی ٔ	
ده است.	تائید هیئت مدیره شرکت رسی) تهیه شده و درتاریخ ۱۸/ ۹۰/۳۹۳ ^۱ به	استانداردهای حسابدار <i>ی</i>	
امضا	<u>ســـمـــت</u>	بــه نـــمـــايــندگي	اعضاء هــيئت مديره	
ت مديره	عضو غیر موظف و رئیس هیت	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا	احمد صيفي كاران	
بئت مديره	عضو غير موظف ونائب رئيس ھـ	شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری	رضا عاصم نخجوانى	ě
	عضو موظف هيئت مديره	شركت آزادراه اميركبير	سعید شیرزادی	iş.
	عضو موظف هيئت مديرا	۰ شرکت انبارهای عمومی وخدمات گمرکی	مجید هاتف وحید	
ييره لا الحارش	مدیرعامل و ع مو هیئت مد	صندوق بازنشستگی کشوری	اكبر محققي	

١

....

r.

اه المالة را الزال

·¢

میلیون ریال 17971-5171 (تجديدارائه شده) 14,44,544 11.1.4.4.909 4.594,419 7.500,9.1 4.544,797 5 16d 1-L ٧.٢... 250,466 194.941 **۸۷,۲۳۲** 154.5. 19,559 ۱۷,۱۳۸ Y.9.F ميليون ريال 17971-5/71 0,7F.,AT9 9,954,145 149,946 1.174.787 T,YTT.-TO ٧,٢٠٠,٠٠٠ T19.177 D-4.880 TV1, TVT 19.5F9 7.740 ٧٠,٣١٠ 1,154 디디 7 13 区 (تعداد ۳۳۰ سایون مهم یک مزار ریالی اداماً پردافت شده) ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان حسابهاو اسناد پرداختنی بلند مدت وق صاحبان سه تسهيلات مالي دريافتي بلند مدت حسابها واسناد پرداختنی تجاری ساير حسابهاواسناد برداختنى صندوق بازنشستگی کشوری ___اريــــخ ٢١ شهريورماه ١٢٩٢ جمع بدهیهای غیر جاری تسهيلات مالي دريافتي حقوق صاحبان سهام: سود سهام پرداختنی بدهیهای غیر جاری : جمع بدهیهای جاری سرمايه بدهمسيها وحق دهیهای جاری : ذخيره ماليات پیش دریافتها جمع بدهيها ميليون ريال 1416-14841 (تجديدارائه شده) 15.440.744 14,140,755 5.44.54d 5.X17.770 11,78.18 441.1654 7,575,701 175.41A 144.444 TAF.TIA 977.-01 24-.-46 14.4.4 1,14" ميليون ريال 1464/-6/41 T-,0-9,FYY 0.TA-.Y00 Y. TAY . . AF 9,4.4,044 T, TTT, F-0 17,77-,7-4 T1,-18,5T. 1,189.80 545,440 ۹۱۳.۹۸۰ 7 A.S. 9.01 171,0.0 44.9V 14.51. 1,164 15-1 F سرمايه كذاريهاي بلندمدت درشركتهاي وابسته ساير سرمايه گذاريهاي بلند مدت موجودی املاک اماده برای فروش حسابها و اسناد دریافتنی تجاری سرمایه گذاریهای کوتاه مدت سفارشات و پیش پرداختها صمح دارائیهای غیر جاری ساير حسابهاي دريافتني دارائیهای ثابت مشهود دارائیهای غیر جاری : جمع دارائيهاي جاري موجودی مواد و کالا دارائيهاي نامشهود داراييهای جاری: موجودي نقد سايرداراتيها سرقفلي

سازمان حسابرسي کزارش

46.96.9V 7-,484,4-8

F1.077.97

جمع بدهيها وحقوق صاحبان سهام

46.66.4V

F1.0TY.-9T

جمع دارائيها

جمع حقوق صاحبان سهام

سهم اقليت

T1,00F,9.9

(۲۹.۴·۸)

7

T-,FYA,ST-

T1.01F.T1F

جمع حقوق صاحبان سهام شركت اصلى

15.444.541

(15,515)

17,919,001

(٣٧1,٢۴۴)

(TIA.FAF) ٧.٢٠٠,٠٠٠

سهام شركت أصلي درمالكيت شركت فرعي

افزايش سرمايه درجريان

نفاوت ناشی از تسعیر ارز

سايراندوخته ها اندوخته قانوني

سودانباشته

(Y,-YY)

14 ΙŢ 17

907

ΥΥ....

٧٢٠,...

9,511

9,511



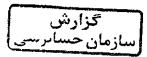
<u>شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> صــــــــــــورت ســـــــــود و زیــــــــــان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

	<u>ئادداشت</u>	_	الی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ميليور	ن ريــــال	ميليون ريـــــال
فروش خالص و در آمد ارائه خدمات	<u> </u>		۲,۳۷۱,۰۸۱	۲,۰۶۰,۹۳۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	<u> 74</u>		(۲,۲۸۵,۴۸۵)	(١,٧٨٠,٧٨٣)
۱۳ کا است سود ناخالص			۸۵,۵۹۶	۲۸۰,۱۵۵
ر سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	<u> 70</u>		۵,۷۶۵,۰۴۸	۴,9 ,7,7 - 7
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	<u> 778</u>	(187,111)		(۱۸۲,۹۳۶)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی	<u> ٣</u> ٧	(17,877)		(۲۲,۰۵۲)
			(124,444)	(۲۰۴,۹۸۸)
سود عملياتي			۵,۶۹۶,۹۱۰	۵,۰۵۷,۳۶۹
هزینه های مالی	<u> </u>	(44,545)		(40,088)
خالص سایر در آمدها و (هزینه های)غیرعملیاتی	<u> 79</u>	X+9,547		۶۳۵,۴۵۳
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·			۳۷۱,۹۹۶ —	٧٨٨,٩٨٥
سود قبل ازاحتساب سهم گروه ازسودشرکتهای وابسته			۶,۴۶۸,۹۰۶	۵,۶۴۷,۲۵۶
سهم گروه ازسود شرکتهای وابسته	14-1		9,• 27,984	<i>۶</i> ,۴۹۹,• <i>۸۶</i>
سود قبل از مالیات			17,891,080	17,148,447
ماليات			(1,184)	(Y,9.4)
سود خالص			14,444,44	ነ۲,ነ۳۸,۴۳۸
سهم اقلیت از(زیان) خالص			(P++,Y/)	(۲۸,۲۴۰)
سودپایه هرسهم (خالص) – ریال	<u>*•</u>		999	1,Y11

گــــردش حسـاب ســود(زیان)انباشته تلفیقی

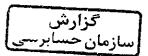
ነ۲,ነ۳۸,۴۳۸	17,590,797			سود خالص
٣,٠٠٣,٣٣٨		17,918,799		سودانباشته در ابتدای سال
(٣٢,۶٣۴)		٣,٢٠٢	<u>*1</u>	تعديلات سنواتي
7,974,446	14,919,20			سودانباشته در ابتدای سال تعدیل شده
(۲۰۱,۴۰۰)	(184,441)			تعديلات تلفيقي
14,9.4,847	۲۵,۲۲۶,۸۶۶			سود قابل تخصيص
				تخصيص سود :
•		•		اندوخته قانوني
(1,4)		(۲,۲۰۰)		پاداش هیئت مدیره
(٢,1۶٠,٠٠٠)	_	(ለ,۶۴۰,۰۰۰)		سود سهام مصوب
(٢.181.۵٠٠)	(አ,۶۴۲,۷۰۰)			
17,745,747	19,014,199			
144,169	ነለለ,ፕዖል			سهم اقلیت از زیان انباشته
17,919,6+1	18,777,481			سود انباشته درپایان سال





<u>شـر کت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> صــــــــــــورت ســــــــــود و زیــــــــــــان جامع تلفیقی برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

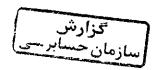
		سالِ مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ميليون ريــــال	ميليون ريــــال
÷1*	سودخالص	17,890,897	ነፕ,ነሞል,ቶሞል
	۔ تفاوت تسعیرارز	(Y,•YY)	964
. 7	سودجامع سال مالي	14,444,44	17,149,49
	تعديلات سنواتي	٣,٢٠٢	(٣٢,۶٣۴)
	سودجامع شناسائي شده ازتاريخ گزارشگري سال قبل	17,591,077	14,1.8,408
	سهّم اقلیت ازسود(زیان) جامع سال مالی شرکتهای فرعی	(119,965)	(۱۳۳,۲۸۶)





<u>شـرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> صــــــــــورت جریـــــــان وجـــــوه نقــــــــد تلفیقی یرای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		بادداشت	
میلیون ریــــال	ريسال	میلیون ر		
				فعالیت های عملیاتی :
£,78 £, 0 7 1	۵,۲۷۶,۵۱۸		۴۲	جریان خالص ورودوجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
410,517		799,444	44	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(40,689)		(TV,5T5)	47	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(1)		•	17	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۲,۲۰۳,۰۰۷)		(አ,ዖልዖ,٩٢٢)	71	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(1,277,991)	(۵۱۱,۸۹۸,۷)			جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی مالیات بر در آمد :
(Y,9F+)	(٧,٩٠۴)			
				فعالیت های سرمایه گذاری :
FY9,VA-		1,۵۵۵,۰۵۰	۶	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲,۴۷۰,۷۱۵)		(1,144,790)		وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت
1,557,		180,779	17,10	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت
(۲19,۴۵۴)		(٣,۴٢٣,٨٢٢)	14	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت
(٧٢۶,٧۶٧)		(٧٠٤,۵۶۵)	۵۱و۱۲	وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود ونامشهود
٣۶,٧٩٠		49.	11	وجوه حاصل ازفروش دارائی های ثابت مشهود
(1,٣٠٣,٣۶٣)	(4,777,000)			جریان خالص (خروج)وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
1.170.054	(۶,۸۵۶,۵۳۴)			جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
				فعالیت های تامین مالی :
•		٧,٢٠٠,٠٠٠	**	وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
(114,714)		۸۸۷,۵۵	44	وجوه پرداختی بابت تحصیل سهام شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی
		۹,۰۹۸		تسهيلات مالى دريافتي
(٣٠۵,١٢۴)			۲۳	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی
(۴٩٠,۴٠٨)	٧,٢۶۴,٨٨۶			جریان خالص ورود(خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی
۶۳۵,۱۵۹	4.4,707			خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
97,578	777,888		۵	مانده وجه نقد در آغاز سال مالی
777,577	1,188,-80		۵	مانده وجه نقد در پایان سال مالی



شـرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشـوری (سهامــی عـام)

ــــخ ۲۱ شهر بورماه ۱۳۹۳

جمع دارائيها		45.444.444	44,4.9,440	جمع بدهيها و حقوق صاحبان سهام		45,444,949	TA, A. P. YTO
				جمع حقوق صاحبان سهام		Y-,FFY,TYF	19,511,981
				سود انباشته		10,719,774	11,544,981
				سايراندوخته ها	ご	۲,•••	۴,۰۰۰
				اندوخته قانوني]:	٧٢٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠
				افزايش سرمايه درجريان	17	٧,٢٠٠,٠٠٠	•
				سومــــایه (تعداد ۲۲۰۰میلیون سهم یک هزار ریافی تماماً پرداخت شده)	76	٧,٢٠٠,٠٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠
				حقوق صاحبان سهام :			
جمع دارائیهای غیر جاری		TT,OFF, VOT	15,789,0	جمع بدهيها		۶۰۳۱,۷۱۵	9,194,794
				جمع بدهیهای غیر جاری		77,997	T, FA., VTF
ساير داراييها	16	911,444	971,777	ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	40	4.401	4.04
سرمایه گذاریهای بلند مدت	二	11, r · r . 10 A	10,-04,044	تسهيلات مالى دريافتي بلند مدت	17	•	•
دارائیهای ثابت مشهود	17	444.414	444,400	حسابهای پرداختنی بلند مدت	17	14,150	۲,884,54 .
دارائیهای غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری :			
جمع دارائیهای جاری		14.44-,195	١٢,٥٥٧,٧٢٠	جمع بدهیهای جاری		۶۰۰۸,۷۱۸	5,444.5
پیش پرداختها	1=	١٧,٠٠٩	10.4.	تسهيلات مالى دريافتى	17		
موجودی املاک آماده برای فروش	هرا	rr,5r.	•	سود سهام پرداختنی		59.744	45.1FV
ساير حسابهاى دريافتني	ı>	80,718	arv, rvr	پیش دریافتها		T19,T-T	TAA,F1T
حسابها واسناد دريافتني تجارى	 <	9,770,779	٧,٧٩٠,۵۶۶	ساير حسابهاواسناد پرداختني	ھ	۲۱۰۷	119,905
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	מו	۲,۸۱۷,۵۵۰	4.90,744	صندوق بازنشستگی کشوری	×	۵,۲۴۰,۸۳۹	۶,189,1-۲
موجودي نقد	ΙĐ	211.011	179,571	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	¥	٧٢,٣٣۶	1 440
داراييهای جاری :				بدهیهای جاری :			
		ميليون ريـــال	ميليون ريـــال			ميليون ريــــال	ميليون ريسال
دارات	يادداشت	1444/.5/41	1791/9/4	يدهــــيها و حقب أوق صاحبان سها	يادداشت	14941.5/41	1444/-5/41



<u>شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> صـــــــــــــــان

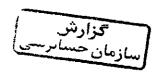
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	لی منتهی به ۱ ۳۹ ۳/۰۶	_	بادداشت	
میلیون ریــــال	ن ريــــال	میلیور		
۷, ۶۸۵,۳۴۸	11,470,7-0			در آمد حاصل ازسودسهام
1,۴۳۶,۸۲۹	797,9+1			سود(زیان)حاصل ازفروش سهام
۵۲,۸۸۸	۲۲,۳۸۵			سود حاصل ازسايرفعاليتهاي عملياتي
9,170,-80	11,541,491		<u> 70-7</u>	در آمد حاصل ازسرمایه گذاری ها
(አነነ, ፆማ)	(44.144)		<u> 77</u> 9	هزینه های عمومی و اداری
9,170,947	11,094,409			سود عملياتي
(۲۴,۳۸۲)		(۱۷,۴۰۸)	<u> 77 </u>	هزینه های مالی
777,770		۶ ۹۷, ۰۴۲	<u> 79</u>	سایر در آمدها و (هزینه های)غیرعملیاتی
704,107	 ۶۷۹,۶۳۴			
9,494,444	17,777,99			سود خالص
1,714	974		· *•	سود پایه هرسهم (خالص) – ریال

گردش حساب سود(زیان) انباشته

٩,۴٩٠,٨٠٠	14,444,444		سود خالص
۴,۳۵ ۸,۶ ۴۱	11,884,941		سود انباشته ابتدای سال
17,449,441	TT,481,4TF		سود قابل تخصيص
		•	اندوخته قانوني
(1,4)		(۲,۷۰۰)	پاداش هیئت مدیره
(٢,1۶٠,٠٠٠)	(ለ, ۶۴•,•••)	سود سهام مصوب
(۲.181,۵۰۰)	(٨,۶۴٢,٧٠٠)		
11,547,451	16,719,776		سود انباشته پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

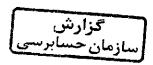




شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) <u>ورت جربان وجروه نق</u>

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	منتهی به	سال مالی			
1411/08/41	۱۳۹۳/۰	8/31	<u>بادداشت</u>		
ميليون ريـــــال	ريــال	میلیون	•		
				فعالیت های عملیاتی :	
4.•49,999	१,११४,७९१		۴۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	• 👶
				بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :	
770,717		१९९,۵१۲	71	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	; P
(۲۴,۳۸۲)		(17,4.4)	۳۸	سود پرداختی بابت خرید اقساطی سهام	
(۲,۲۰۳,۰-۷)	_	(አ,۶۵۶,۹۱۳)	۲۱	سود سهام پرداختی	
(4-2,141,1)	(٧,٩٧۴,٧٧٩)			جریان خالص(خروج)وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی	
				مالیات بر درآمد :	
•	•			مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بردرآمد)	
				فعالیت های سرمایه گذاری :	
94,-48		ለ۹٣,٧٣۶	T0-19 ⁵	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	
(1,987,747)		(514,-5-)	۶	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری کوتاه مدت	
1,944,000		7.7,.74	T6-F,17	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت	
(1,784,174)		(۶,۲۷۸,۰۰۵)	14	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری بلند مدت	
(۲۱۷,-۲۵)		(۵۸,۲۱۳)	۱۲و۱۲	وجوه پرداختی بابت خرید دارائی ثابت مشهود	
191		۵۳۰	۱۲و۱۲	وجوه حاصل ازفروش دارائي ثابت مشهود و نامشهودمشهود	
(1,797,117)	(ል,۷۴৯,۹۲۸)			جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	
F+T,8FY	(Y,1+A,119)			جریان خالص ورود(خروج)وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	
				فعالیت های تامین مالی :	
•		٧,٢٠٠,٠٠٠	YY	وجوه حاصل ازافزایش سرمایه شر <i>کت اصل</i> ی	
(۳۲۵,۲۴۵)	_	•	۲۳	پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	
(474,774)	٧,٢٠٠,٠٠٠			جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	
YY,F•Y	91,444			خالص افزایش در وجه نقد	
27,775	179,871			مانده وجه نقد در آغاز سال مالی	
179,871	771,617		۵	مانده وجه نقد در پایان سال مالی	
	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·				÷





شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحیی صورت های مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

كليات

٠.5

÷ 守

1-1- شرکتت سرمایه گیداری صیندوق بازنشستگی مستخدمین مشمول قانو استخدامی کشوری (سهامی خاص) در تاریخ ۲۵ تیرماه ۱۳۶۷ تحت شماره ۷۰۵۱۳ در اداره ثبت شرکتها ومالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۸/۰۳/۲۶ به ترتیب نام و نوع شرکت به شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) و شروع سال مالی شرکت به اول مهرماه و پایان آن به سیویکم شهریور ماه هر سال تغییر یافت و مفاد مواد ۲ و ۶۴ اساسنامه نیز اصلاح گردید . شرکت در تاریخ ۱۳۷۹/۰۶/۳۱ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و مرکز اصلی تهران می باشد . این شرکت در حال حاضر واحد فرعی صندوق بازنشستگی کشوری می باشد.

فعالیت شرکت اصلی:

1–1- فعالیت اصلی شرکت، طبق ماده ۲ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۷/۰۵/۰۱، سرمایه گذاری ومشارکت درطرحها، واحدهای تولیدی وصنعتی، خدماتی وبازرگانی وخرید وفروش سهام اینگونه شرکتها وانجام عملیاتی که به صورت مستقیم ویا غیرمستقیم با فعالیتهای مذکور ارتباط داشته باشد ویا اجرای آنها را تسهیل نماید وفعالیت فرعی شرکت، اداره آن قسمت از اموال، مؤسسات و شرکتهای مربوط به تبصره ۸۲ قانون بودجه سال ۱۳۶۲ کل کشور و سایراموال و مؤسسات و شرکتهائی که توسط صندوق بازنشستگی کشوری در اختیار این شرکت گذاشته میشود، می باشد.

٣-١- وضعيت اشتغال

متوسط تعداد كاركنان تحت استخدام طي سال به شرح ذيل بوده است:

	5	روه 	شـركـــ	ن اصلى
	98/18/1	97/-9/81	98/18/81	97/-9/71
گارکنان رسمی	۵۵	۸٠	19	18
كاركنان قراردادي	77 8	799	۲۳	**
جمع	791	۳۷۹	FY	۳۸



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورتهای مالی تلفیقی گروه وشرکت اصلی اساساً برمبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه ودرموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیزاستفاده شده است.همچنین با توجه به اینکه شرکت سبا اینترنشنال تردینگ درامارات متحده عربی به ثبت رسیده، وواحد پولی آن درهم امارات می باشد لیکن اقلام صورتهای مالی شرکت مذکور به نرخهای قابل دسترس ارز درتاریخ ترازنامه به ریال تسعیر شده است.

٣- مباني تلفيق :

۱-۳- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیمابین است .

۲-۳- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال ، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور مـوثر بـه شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده ، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری ، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد .

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی ، به بهای تمام شده در حسابها منظـور و در ترازنامـه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل " سهام شرکت اصلی در مالکیـت شـرکتهای فرعـی " منعکس می گردد .

۴-۳- سال مالی شرکتهای فرعی (کارخانجات تولیدی تهران وصبا فولاد خلیج فارس) مشمول تلفیق در ۲۹ اسفند ماه هرسال خاتمه می یابد که با سال مالی شرکت اصلی دارای تفاوت شش ماهه می باشد و برای مقاصد تلفیق، صورتهای مالی شرکتهای فرعی به تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی ازطریق تفاوت تطبیق نتایج عملیات با اعمال تعدیلات لازم، درصورتهای مالی شرکتهای فرعی برای آخرین سال مالی آنها (صورتهای مالی سالانه وشش ماهه) درتهیه این صورتها به حساب گرفته شده است.

3.5

•



شرکت سرمایه گیذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵-۳- مشخصات شرکتهای فرعی به قرارزیراست:

تاریخ تحصیل		درصد سرمایه گذاری			•		
(مشمول تلفیق)	سال مالی	فعالیت اصلی	تحت مالكيت	ری شرکت اصلی	گروه	محل فعاليت	نام شرکت
1840/-0/-1	٠۶/٣١	بازرگانی	شركت اصلى	100	1	تهران	گسترش تجارت پارس سبا
1444/14/40	٠۶/٣١		گسترش تجارت پارس سبا	_	1	امارات	سبا اینتر نشنال
144-/17/49	·8/T1	بازرگانی		_	1	کیش	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
1441/1-/16	.8/٣١			_	100	تهران	پارس سبا هنگ کنگ
1479/-0/14	٠۶/٣١	ساختمانی	شركت اصلى	1	100	تهران	صبا آرمه
1888/14/49	-8/21	ساختماني	صبا آرمه	_	9.	مشهد	صبا طوس شرق
1841/-8/81	17/79	تولیدی ،صنعتی		8.19.	9.19.	تهران	تولیدی تهران
۱۳۸۷/۱۱/۳۰	17/79	تولیدی، صنعتی	شركت اصلى	٧۵	٧۵	بندرعباس	صبا فولاد خليج فارس
1891/-818-	٠۶/٣١	سرمایه گذاری		100	1	تهران	نوآوران مديريت سبا

۱-۵-۳- شرکت پارس سبا هنگ کنگ و سبا اینترنشنال توسط شرکت گسترش تجارت پارس سبا (شرکت فرعی)درراستای هم افزایی شرکتهای گروه وکمک به تسهیل اموربازرگانی و کارگزاری مالی شرکتهای وابسته تاسیس گردیده است وبدلیل محدودیتهای حاکم بر سرمایه گذاری خارجی، سهام شرکتهای مذکور بنام مدیران شرکت می باشد که دراین خصوص وکالت بلاعزل از ایشان اخذ گردیده است.

--

,



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کیشوری (سهامی عام) یادداشیت های توضیحی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- خلاصه اهم رویههای حسابداری:

۱-۴- موجودی مواد و کالا:

• •

: :

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود :

روش مورد استفاده گروه	شــــرح
میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین مورون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۲-۲- سرمایه گذاریها:

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		نحوه ارزیابی :
		سرمایه گذاریهای بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	مشمول تلفيق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	ارزش ويژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
		سرمایه گذاریهای جاری :
خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
		نحوه شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفيق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	ارزش ويژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری



شرکےت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگے کے شوری (سهامی عام) یادداشـــت های توضیحـــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۴- دارائیهای ثابت مشهود :

۱-۳-۳ دارائیهای ثابت مشهود ، برمبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایهای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود . هزینههای نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سودوزیان سال منظور می گردد .

۲-۳-۴ استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آئیننامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) و بـر اسـاس نـرخهـا و روشهای زیر محاسبه میشود:

روش استهلاک گروه وشرکت اصلی	نرخ استهــــــــــــــــــــــــــــــــــــ	دارائــــــى
نزولی	٧و٨و١٠٪	ساختمانها
نزولى ومستقيم	٨و١٠و١٢٪ ١٠٠و١١ساله	ماشين آلات
نزولي ومستقيم	١٠ و١٢و١٣و١٨٪ و١٥ساله	تاسيسات
نزولی	۲۵و۳۰و۳۵٪	وسائط نقليـــه
نزولی و مستقیم	۱۰و۱۲و۱۵٪،۴۰و ۱۰ ساله	ابزار آلات وتجهيزات كارگاهي
مستقيم	٣و١٠ساله	اثاثه و منصوبات
مستقيم	٣ساله	نرم افزار
مستقيم	۵ساله	مستحدثات

۳-۳-۴ برای دارائیهای ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهرهبرداری قرار میگیرد ، استهلاک از اول مــاه بعد محاسبه و درحسابها منظور میشود . در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهرهبرداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن بـرای مــدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است .

۴-۴ مخارج تأمين مالي

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی میشود به استثنای مخارجی کـه مستقیماً " قابـل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط"است.

۱۳

ē, . •



شرکــت سرمایه گــذاری صندوق بازنشستگــی کـــشـوری (سهامی عام) یادداشـــت های توضیحـــــی صورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵-۴- تسعیــــر ارز :

الف) معاملات ارزی: اقلام پولی ارزی با ارز مبادله ای یا ارزقابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ مذکور در تاریخ انجام معامله تسعیر میشود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه سال وقوع شناسایی میشود.

ب) صورتهای مالی واحدهای مستقل خارجی : کلیه داراییها و بدهیهای واحد مستفل خارجی بانرخ تسعیر ارز در تاریخ ترازنامه با نرخ مبادله ای واقلام درآمد وهزینه آن با میانگین نرخهای طی سال تسعیر می شود . تفاوتهای تسعیر حاصل شده در سرف صل حقوق صاحبان سهام طبقه بندی ودر صورت سود وزیان جامع منعکس می شود.درصورت فروش واحد مستقل خارجی تفاوتهای تسعیر اخیر الذکر مستقیماً به حساب سود وزیان انباشته منتقل می شود.

4-4- ذخيره ماليات بردرآمد :

ذخیره مالیات بردرآمد براساس درآمد مشمول مالیات ابرازی با رعایت مبانی پیش بینی شده درقانون مالیاتهای مستقیم محاسبه و پس از کسر پیش پرداختهای مالیاتی در حسابها منظور می گردد.هرگونه تفاوت بین مالیات قطعی شده وذخیره مزبور، درسال قطعیت مالیات در حسابها منعکس میگردد.

۷-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود .

٨-۴- سرقفلي:

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود . مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق وشرکتهای وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویـژه بر سهم گروه از خالص ارزش دفتری داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک میشود . سرقفلی ناشی ازتحصیل شرکتهای وابسته، جـزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت درشرکتهای وابسته، درترازنامه تلفیق منعکس می شود.

14



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عنام) بسیادداشت هنای تنوضیحیی صورت هنای مالسی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقــــد:

اصلى	شركت	وه	گرو		·	
1844/-8/81	1898/-8/81	1897/-5/81	1898/-8/81	يادداشت		
ميليون ريـــــال	ميليون ريــــال	ميليون ريـــــال	ميليون ريــــال			
ዕንግ, አን ፣	24.540	۱۳۲,۷۶۵	አዮ۵,۲۹አ	۵-۱	سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها (بدون سررسید)	
•	*	469	۳۵,۷۷۱		چکهای در جریان وصول	ŧ.ĝ
۶۹γ	457	694,189	78 7, 58 4		موجودی نزد بانکها	
۵۹۶	۵۷۳	979	٧٣۴		موجودي صندوق	ಘ₹
•	•	٣	۵۶۸		تنخواه گردانها	
<u> </u>		1			اوراق بهادار	
179,871	771,617	777,584	1,188,080			

۱-۵- سپرده های کوتاه مدت نزدبانکها به قرارزیراست:

		1898/-5/81	1441/-5/41
ريالى:		ميليون ريـــــال	 میلیون ریــــــــال
پاسارگاد		24.514	۰۵۵٫۸۸
صادرات		1,797	4,149
تجارت	•	۱۲۵٫۳۲۱	1.,401
پارسیان		•	٩۵
ملت		14,940	4,191
مهر		•	7,009
اقتصاد نوين		748	494
مسكن		٣٢٣	۲,۵۸۴
گردشگری		•	٣,٧۶٣
رى		۵۲۶٬۳۶۲	•
سرمايه		۵۴	•
		۸۱۹,۹۷۰	۱۱۷٫۸۳۳
ارزی:	مبلغ ارز		
صادرات پی -ال-سی لندن(پورو)	754.054	9,74.	۹,۰۱۵
پرشیا لندن(یورو)	AT,1A•	٧١٨,٢	7,779
اقتصاد نوین شعبه شهید بهشتی(یورو)	41.14	۲۵۸٫۱	7/1,1
ملت شعبه دكتر فاطمى(يورو)	77.77	1,1.9	١,٠٨٢
ملی لندن(دلار)	1+,446	797	777
صادرات پی -ال-سی لندن(دلار)	የል۶	11	11
		۱۵,۳۲۸	14,977
		۸۳۵,۲۹۸	184,780

باتوجه به روند خرید سهام دربازار بورس اوراق بهادار تهران ونیازآنی به منابع مورد نیاز وهمچنین استفاده بهینه ازاین وجوه ،نقدینگی شرکت درسپرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز وحسب مورد جهت خرید سهام مورد استفاده قرارمی گیرد .لازم به ذکر است سود سپرده های مزبور شناسائی ودریادداشت شماره ۳۹ همراه صورتهای مالی منعکس گردیده است.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) دادداشت های توضیح سبی صورت های مالییی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

		محر	وه	شرك	ت اصلی
••	<u>بادداشت</u>	1898/-5/81	1897/-5/81	1444/-8/41	1898/-5/81
		میلیون ریـــــال	ميليون ريــــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریـــــال
🧚 سهام شرکتهای پذیرفته شده دربورس	7-198-Y	۲,۱۹۸,۶۰۱	1,444,714	۷۷۸,۵۰۸,۱	۶۱۸٫۶۳۶٫۱
اوراق مشاركت		•	74.0.4	•	177,• F.A
سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	9-4	7, 777, 7	7,547,797	۲,۲۴۳,۵۰۶	<i>۲,۶۴۳</i> ,۲۹۷
سرمایه گذاری درساختمان	9-4	የጻኢዕ	۶ ۹۸۵	<i>የ</i> ጻሊል	ያላ . ል
پیش پرداخت افزایش سرمایه	9-6	۵۳,۳۶۳	166,.59	44,757	124,981
ساير(مشاركتها)		74,48	۶ ۸,۹۸۲	•	•
		۵,۶۶۱,۷۱۹	۴,۹۵۸,۰۳۸	4,.94,614	F,797,99A
سهام مسدودي	10-1	(74, 984)	(۲۶۷,۷۶۴)	(438, • 11)	(784,484)
		۵,۳۸۰,۷۵۵	F,59+,YYF	۳,۸۱۷,۵۵۰	F,•90,77F

Pol

. . 1

, :

شرکت سرمایه گیداری صندوق بازنشستگی کشبوری (سهامی عیام) بسادداشت های توضیحیی صورت های مالییی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

=		1
- 1		
١		
_		
		-
=		
•	Ë	Ì
•	ج	ł
=	Ç	'
	ش بي.	
	كتهاى يذيرفته شده دربورس	
	9.	
ŧ	È	
•	ç	
į	3	
Ī	سهام شرکتهای پذیر	
	Ĭ.	
	ŧ	
	ري	
	9	
	ç	
	٩	
	4	
	<u>ري</u>	
	٦	
	٤	
	<u>}</u>	
	۱-۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت گرو	

MATTER VALUE MATTER MATT			1,455,514	ll	1,444,490	11	(FAT11)		4,19A,5.1	11	4.10,901	16
1	ساير(١-١-۶)		104,705		9. 757	 -	(1121)		444.4.4			
	اوراق مشاركت أمجد			۲۱,۰۰۰	11,-10		2	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۱۵			
17.	سرمایه گذاری توسعه ملی	- *-	•	125.157	40,544	(1,405,99.)	_	1,77,71,7,Y	41,499	٠.۲۴	44,440	r,10r
1	سرمایه گذاری خوارزمی	•		75,994,717	01,14	$(1x,x,\dots,\dots)$		14,794,71	rr, rr -	.14	<i>ፊ</i> ልሃቴነ	1,85%
1.	داده بردازی ایران	•		۸۵۰,۴۳۵,۰۱	44,144		•	1.059.00	۲۵,۱۸۸	151	71,74	۲,.۶۷
1	زامياد			341,28.140	79,797	(١٨,۶٠٠,٠٠)	(۲۵ ₀ 0.4)	44,495,145	22,749	1,50	. 15.33	1,171
10 10 10 10 10 10 10 10	ليزينك صنعت ومعدن		•	0.194.00.	145.15	,	•	0-,194,00-	189,-18	۵.۱۹	1.004	۲, ۹۳
10 10 10 10 10 10 10 10	بالايش نفت بندرعباس			۱۸.۸۰۰.۰۰	780,099	•	•	۱۸,λ۰۰,۰۰۰	የ የ የ የ የ የ የ	541.·	የ አሂ ⁴ ለፊየ	۸,۹۲۷
1	سرمایه گذاری دارویی تامین			۰۰۰ ۵۸۸ ۵	44,4 <i>5</i> 8	•		۵,۸۸۵,۰۰۰	74,788	7.	٣٠,٩۴٢	۸۵۲,۵۸
1 1 1 1 1 1 1 1.	سرمایه گذاری غدیر	14.4.44	۵۴,۵۶۰	1.,715,971	74,701	(10.Yt · .TAF)	(ሃኖልዓዎ)	Y.015.971	00.710	·.· ٢	44 <i>,55</i> 0	5,FYF
11 11 12 12 12 13 14 15 15 15 15 15 15 15	سرمایه گذاری سپه	۲,۷۵۰,۰۰۰	4540		•	(Y.YO·.··)	(ዮ, ድ, አ۵)	•	٠	••		
14, 14, 17 1,	ملی صنایح مس	۲.۱۱۱۱۰۷	70,770	47,979,.74	124,421	(1,)	(F1Y)	T9, T9 - , 1 FO	10-,19-	۲٠.۲	95,-44	4,449
11- 17- 17- 17- 17- 17- 17- 17- 17- 17-	ذوب اهن اصفهان	۲,۷۴۰,۰۰۰	معمره			(۲, / ۲)	(0,040)	•				
19 19 19 19 19 19 19 19	باتک ملت	1-,019,-91	114	44,444,404	۶۰۶,۸	(r.,041,940)	(ÝA,YOĀ)	₹9,88.110	71,057	γ	00,988	1,4-1
19 19 19 19 19 19 19 19	صنعتي معدتي شمال شرق شاهرود	4.45,000	14,544	•		(4,.45,000)	(ነለታየ۴)	•			•	•
1767 1711 1747 1747	اوراق مشاركت سأييا			γ.,	Y - , - 01	•	•	γ.,	Y 61	•	•	,
14/4 14/4 14/4 17/4 14/4 17/4 14/4	فولاد مباركه اصفهان	۵,۲۵۰,۰۰۰	18,80.		۵۶. ۲۴۸	$(0.907, T \cdot \cdot \cdot)$	(14,.51)	14,944,471	ዕ ለ ቃፕሃ	٠.٠٣	40,044	7,0FT
المال	اکارت اعتباری ایران کیش	94,944	1,145			•	•	૧ ۴,٩٨٨	1,778	٠.١٨	454	F,AAY
τηγιγηγη	ارنباطات سيار	777,77X	19,777	44,746		(٣٧٣.٢٣٨)	(٩,٩٣١)	TF9,745	۶.۳.۶	٠.٠١	11,797	TT.TA0
ταμ/κης:	مخابرات ايران	۶,۲۵۰,۰۰۰	Y1,1-1				•	۶,۷۵۰,۰۰۰	71,1-1	٠.٠٢	17,577	T,011
τη το	س . گروه صنایع بهشهر ایران	1,4	-1		•	•	•	١,٨٠٠	۲	•	۴	4
11 11 11 11 11 11 11 1	مستوش نفت و گاز پارسیان			4,501,574	۵۰,۲۶۸	(AT),TYF)	(9, 4 - 9)	Υ.ΔΥ	41,-09	•.•1	75,877	ሃ. ۴۸۵
τη τ	كشتيراني جمهوري اسلامي	1. 154 144	74,017			(1-,154,144)	$(\Upsilon^{\epsilon}_{\cdot}\Delta^{1}\Upsilon)$			• • •		•
المؤرن الله الله الله الله الله الله الله الل	سرمایه گذاری نفت، گاز ویتروشیمی تامین	7,44.114	1.,.94		144,488	((110,011)	5,474,414	77,149	٠.٠٢	ተነ ,አ۹۳	۵۰۰۵
المؤرس ال Station and (%) (%) المؤرس على سال Station and (%) (%) المؤرس على سال Station and (%) Italy and (%)	مدیریت پروژه های نیروگاهی(مینا)	r,171,-9F	۶.۰۹۱	5.75r.44	115,750	(0,. ۲۷,5۴9)	(۲۶,TFA)	<u>ተ</u> አል۶, የለአ	۸۰۱٫۹۶	74	40,140	5,010
المؤرس ال المؤرافي المؤرس ال المؤرافي المؤرس المؤرافي المؤرس المؤرافي المؤرس المؤرافي المؤرس المؤرافي <	سرمایه گذاری شاهد	•	•	4,41-501	አ ያል, ዓ		•	105.14.4	۲۵۵٬۶	۲۱۰۰	5,888	1,95.
المؤرنجی	صنعتي بهشهر	4,449,146	11,511	618,4429	•	(۲۴۲,۹۸۸)	(۸۲۰)	7.11.744.8	17.15	٠.٩٧	105,501	۸۲۲۸
المورت المور	سار کارین	۷,۰۸۲,۹۸۶	10,149	٠	•	(D1,15T)	(١٠٩)	٧٠٠٢٢.٨٢٢	1044	08.1	۲۳, ۳9,	4,444
الملائے الملائے الملائے الملائے الملائے الملائے الملائے الملائے الملائے الملیے الملائے الملیے المیے الملیے الملیے الملیے المیے المی	پتروشیمی شازند			150°45V	51.45	(150,751)	(۶,۰۴۶)	•			•	
λΑλ/3λδ λΑλ/3λδ ΤΑΚ/3λδ ΤΑΓ/3λδ ΤΑΓ/3λδ ΤΑΓ/3λδ ΤΑΓ/3λδ ΤΑΓ/3λδ ΤΑΓ/3λδ ΤΑΓ/3λβ	کاشی پارس	٠٧٦.٣٧٠	11,545	Y0,188	133	(414,464)	(1.5)	• የፈነ አለ ⁶ ወ	۱- ۴۹۲	70.5	ለፊびኔል	۸۶۴۸
اسلام المرد	سيمان بهبهان	545,444	18,184	•		(٣٥٢,- ١٣)	(۸۹۱,۹)	774,177	5,989	. 40	9,444	44,096
نام شرکت المرح، ۱۵,1 ال	پارس خودرو	6 ለሃጎ ነ ሃ ሃ	47561			(۴۷% (۸% %)	(14,5,44)					
نام شرکت المرا،۲۱۵	كابلهاي مخابراتي شهيد قندي	461,416	የላለ' ሓላ					5,917,F9r	74,779	1.10	17,77	١ ٧٨٢
نام شرکت خالاتال کال المراکل ال	کاشی و سرامیک الوند	11,511,540	74744	6,491,.40	۶,۷۹۱ ۱			14,1.9,4.	77217	۲۵۲	F1,7Y1	7,779
اافرائیش طی سال Static mala افرائیش طی سال Static mala المورا۲۶۲ المورا۲۶۲ <th< td=""><td>سیمان فارس و خوزستان</td><td>7,777,TXF</td><td>አየቴሌ</td><td></td><td></td><td>•</td><td></td><td>371,1151</td><td>۲۹,۴۸۲</td><td>٧١.٠</td><td>0አታሃ፣</td><td>r.40.</td></th<>	سیمان فارس و خوزستان	7,777,TXF	አየ ቴሌ			•		371,1151	۲۹, ۴۸۲	٧١.٠	0አታሃ፣	r.40.
نام شرکت ۱۲/۱۹۲/۲۰۲۱ ۱۳۹۰/۱۹۲۱ ۱۳۰۰/۱۹۲۱ <td>تراكتور سازي ايران</td> <td>4.Y.446.Y.Y</td> <td>44,44</td> <td>914</td> <td>4,40.</td> <td>(4, 40-, 41.6)</td> <td>(۲۲,1۶۸)</td> <td>10545.091</td> <td>170.63</td> <td>-γy.</td> <td>۶۰,۲۳۲</td> <td>7,404</td>	تراكتور سازي ايران	4.Y.446.Y.Y	44,44	914	4,40.	(4, 40-, 41.6)	(۲۲,1۶۸)	10545.091	170.63	-γy.	۶۰,۲۳۲	7,404
نام شرکت ۲۹۲/۰۶/۱۲ کاهش طی سال کام شرکت تعداد سهام نبر ۲۹۳/۱۲۰ نبر ۲۹۳/۱۲۰ <t< td=""><td>صنايع يتروشيمى خليج فارس</td><td>•</td><td>•</td><td>٣,٩٥٠,</td><td>۶۱,۹-۲,</td><td></td><td>•</td><td>T,90-,</td><td>7.9.13</td><td>:<u>·</u></td><td>20,717</td><td>14.1.4</td></t<>	صنايع يتروشيمى خليج فارس	•	•	٣,٩٥٠,	۶۱,۹-۲,		•	T,90-,	7.9.13	: <u>·</u>	20,717	14.1.4
نام شرکت ۲۱۹۹-۱۶۹۲ ۲۷۲-۱۶۰۲ ۱۲۹۲-۱۶۹۲	معدني وصنعتي چادرملو	1001,795	۲۲۲,۹۰۷		1001			41.0,091	44,95.	۲۵.	1,7.4,7	βγγο
تام شرکت (۱۳۹۲-۱۳۹۲ افزایش طی سال کاهش طی سال ۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲ (۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-۱۳۹۲-	بانک پارسیان	154214,14.	494,444		474			154,545,191	185664	.99	FF1,75F	4599
نام شرکت (۲۵٫۴۵۲ -۷۹٫۴۵۲ افزایش طی سال کاهش طی سال ۱۳۹٬۰۶۲ (۲۰٫۴۲۰ ۱۸۰۲) ۱۸۰۲ (۲۰۰۰) ۱۸۰۲ (۲۰۰۰) ۱۸۰۲ (۲۰۰۰) ۱۲۰۲ (۲۰۰) ۱۲۰۲ (۲۰۰) ۱	كاشى اصفهان	۲	۲	•			•	۲	4		1	۲,۲,۹
نام شرکت تعداد سهام مبلغ تعداد سهام بهای تمام شده تعداد سهام مبلغ تعداد سهام بهای تمام شده تعداد سهام مبلغ درصدمالکیت درصدمالکیت ۱۳۹۳/۶۶۳ مبلغ درصدمالکیت	باتك اقتصادنوين	T47,507,501	449.	1.4,744,.44	· ፊ ሂ'አአ	•	•	440,940,499	۴۸۳ <u>,</u> ۵۳۰	٨٨.٢	<u>ነ</u> ለራ, ዓለሃ	۲,۲۶۸
کاهش طی سال تعداد سهام مبلغ درصدمالکیت بغ تعداد سهام بهای تمام شده تعداد سهام مبلغ درصدمالکیت	ايوان خودرو	7775T,-75	۲۵۵,۲۰۲	Υ-,,	٩٠,٢٠٠		•	rfr,.51,.15	440,0.4	4.404		
۲۳۹۳/۰۶/۲۱		قعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	ينغ	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	مبلغ	درصدمالكيت	ارزش روز	7
	ناوش کت	6/41	1444/	افزايش	طی سال	کاهش	طی سال		41.5/41	144		
	، / - سرمایه خداری خوداه مدت خر	وه درسهام سرکتهای	پديرونه سده دريو	رس به شرح دیل ا	Ü						مپالغ په ميليون ريال	

۱-۱-۶- سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت مربوط به سر مایه گذاری شرکت نوآوران مدیریت سبا و گسترش تجارت پارس سبا(شرکت فرعی) درسهام شرکتهای بورسی می باشد.

انتقال تعداد ۴۴ میلیون(با احتساب افزایش سرمایه ۴۰ درصدی ازمحل سود انباشته) سهم ازطریق یورس اوراق بهادار بنام خود نموده است که متقابلا این شرکت نیز درجهت وصول مطالبات ناشی از مبایمه نامه ازتمداد ۸ فقره چک برگشتی خریدار به مبلغ ۲۹۹، ۱۷۴، ۲۹۸ میلیون ریال نعداد افقفوه به مبلغ، ۱۷۷، میلیون ریال طریق سازمان ثبت اسناد واملاک کشور به اجرا گذاشته و بخشی از سهام شرکتهای سرمایه پذیر متعلق به خریدار نیز بازداشت گردیده است و ۲فقره دیگر نیز به مبلغ ۲۹۸،۲۲۱ میلیون ریال از طریق حقوفی درحال پیگیری می باشد.

۱-۲-۲- به موجب مبایعه نامه مورخ ۲۹/۱۰۱۷ تعداد ۹۹/۱۰ تعداد ۲۴۵ میلیون سهم ازسهم شرکت ایران خودرواننداد ۲۲۰میلیون سهم متعلق به این شرکت ومابقی متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری) به مبلغ ۲۵۵۲ میلیارد ریال (هرسهم ۵۶۸۸) ریال بصورت نقد واقساط به شرکت

سرمایه گذاری رنا واکذار گردیده است بخش نقدی معامله بشرح یادداشت ۱۹دریافت ودر دفانر ثبت گردیده است باتوجه به عدم انجام تعهمات توسط خویدار مراتب از طریق مراجع قانونی در حال پیگیری می باشد لازم بذکراست خریدار باستناد وکالتنامه دراختیار اقدام

<u>شـرکت سرمایه گـــــــــــــــــــاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> یــــادداشـــت هــای تــوضیعــــــــــی صــورت هــای مالــــــــــــ

•

1444/.6/41 کاهش طی سال ۲-۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی درسهام شرکتهای پذیرفته شده دردورس به شرح ذیل است: افرزئیش طی سال 1441/-5/41

رزش بازار هر سهم 7.054 **፫፻ ፻**፻ 44.095 0,101 4.549 Y.FAO ۵.۰۰۵ D.YYA 8,848 1.44. 7.74 7.791 7,01 4.44 8.010 r,rrv ۱,۷۸۲ 7.748 2549 4,599 **ለ.** ۶ ፑ ለ T. FO. اورش روز T,T-4,111 **V. 4.4.** 444,994 **ሃ**٣٨,٣۶۴ 4.944 27,171 40,044 11, 494 40550Y TO, TO 44,44Y 14559 17,77 19,509 15,515 14.544 450.61 41,771 11,540 4 4 1 9,446 يرصنمالكيت 4.404 : ٠.٩٧ ٠,٩٩ . 49 **۲** ۸ • • 707 1.10 ۲۵. ·: : : 1.90 404 ٠.٧۶ ÷ ۱.۸۰۵.۸۲۲ 444,96. ۲۸۰,۱۲۰ **44,784** TF0.0.T **۲۲, λ**, λ ላንዲላዕ 44,486 18 f Y 77,1:1 TF, 1 A.A 88.00Y 1.,141 10,-44 1.,497 44,449 412644 **4.4.4** 10,789 10,.44 632.3 3. J. b 9,949 410,004,014 4--,1-0,091 444.54.16 104.464.504 تعداد سهام 14,944,741 14,1.9,5--٥,٨٨٥,٠٠٠ 4.415.941 ۸,۰۶۰,۳۶۸ ۶,۷۵.... ۵, . . 9,444,114 Y,- TT, XTT 0,411,50. 6,914,895 F.XOV.147 74.... **۲.** Ү. ८ 7,577,7**4**5 **ተ**۴٩,۷۴۶ 454,744 · · ₹ : () F F . 9. A 9.) (15,74) ÷ (110.41) (1-.-91) (1.,440) 04,-61) (19.544) (0,040) (9,91) (F,-FF) (٩,١٩٨) (キタム۵) ('*: ころう (AT : (1.9) (17.0....) (1.,184,144) تعداد سهام (٣.٧Δ.... (0,904,4..) (Y. 1. - Y. X. Y.) (PAY'(YYY))(0.47.549) (TYT, TTA) (۲۴۳,۹۸۸) (150,73X) (9)4,154) (TOY, . 1T) (01,154) Ĵ. 01r.0. 10 .. 01 ۹۰٫۳۰۰ 05,5FX ۳۳,۸۶۰ 44,188 16.4.Y **۲۶,۱**۸λ 45,T14 ۱۵,۰۸۸ ٠٠,٠ 6.46 ٧.١۶٩ 441,5 33 1-4 444. 44 10-,-04,490 تعداد سهام 7..... 14540011 Δ, . . , ٥٨٨٥... 14.... 5,491. TO 4,416,941 4..6.,164 T. TTA, YO. 5594.54 8,8XX,910 444,445 150.351 40,155 1,879,119 400, Y . Y 4.6 J.J ۲۸۰,۱۷۰ 4... **74,**44" 44,44 T1,1.1 10,188 11,846 10,749 1 - YTA ۱۹ ۲۲۲ 1...98 11,541 14514 15.50. **۲**۴,۷۷۹ 14,474 24.014 18,184 ۵۵۲۵ 6.91 **ት** ۶۸۵ 444,440,444 تعداد سهام 104,454,504 10.,.01,795 11, 114, 140 11,141,70. 1-,184,144 ۵,۲۵.,... 4,449,148 Y.- AT. 9.A.S ٠٧٢.٣٧٠ 5,917,894 4.577.TXF P.JOY,188 T.Y0... Y, YF-... F,Y0.,... **7.11.7** Y,171.-9F የለሃ' ነ ሃሃ *, . . . , . . . ተሃተ, የተለ **አ** ተለ ተለ ۲, عرمايه گذارى نفت،كاز ويتروشيمى تامين ندیریت پروژه های نیروگاهی(مینا) س . گروه صنایع بهشهر ایران كاملهاى مخامراتي شهيد قندى سرمایه گذاری دارویی تامین سترش نفت و کاز پارسیان نام شرکت ستيراني جمهوري اسلامي سیمان فارس و خوزستان معدني وصفعتي چادرملو فاشيي و سراميك الوند راکتور سازی ایران بولاد مباركه اصفهان ایران خودرو بانک اقتصادنوین سرمايه گذارى غدير ىرمايە گذارى سپە مروشيمي شازند وب آهن اصفهان لمی صنایع مس تناطات سيار ندنتي بهنتهر انک پارسیان عاشيي اصنفهان خابران ایران سيمان بهبهان رس خودرو ناشئ پارس 13.4 ارگارین

مادشت های تموضیحیی صورت های مالـ سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳ مادشکتمای باد قرق شده سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳



ىبالغ به ميليون ريال



<u>شرکت سرما به گسناری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)</u> ب<u>سادداشت های توضیحی صورت های مالی ی</u> بیال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۶- سیر ده های کوتاه مدت شرکت اصلی نزدبانکها به قرارزیراست:

1847/-2/81	1848/-8/81	۰ ۱ هپرده سای خوده سای سرحه اسای در -بادیه به در درزیر	
ميليون ريـــــــال	میلیون ریــــال		
YY • , • • •	۸٠٠,٠٠٠	بانک مسکن	
•	Y \ ۶, አ ል Y	توسعه تعاون	
ለንፈልለን	757,717	أينده	
1.9,914	144,-61	موسسه مالي اعتباري مهر	
•	144,448	شهر	
•	۶ ۴ ,۶۶ •	پارسیان	٠î
946,700	•	اقتصاد نوين	
۵۳۱,۶۰۰	•	بانک سرمایه	. ?
Y,97°,79V	7.757.0-9		• `

باتوجه به روند خرید سهام دربازار بورس اوراق بهادار تهران ونیازآنی به منابع مورد نیاز وهمچنین استفاده بهینه ازاین وجوه نقدینگی شرکت درسپرده های کوتاه مدت بانکی متمرکز وحسب مورد جهت خرید سهام و تامین منابع مالی پروژه های دردست اجراء مورد استفاده قرارمی گیرد .لازم به ذکر است سود سپرده های مزبور شناسائی ودر یادداشت شماره ۳۹همراه صورتهای مالی منعکس گردیده است.

۴-۶-شـرکـت در سنــوات قبـل بـــه همـراه شـرکـت ایـران سـازه (متعلق به سازمان تامین اجتماعی) به صورت مشـارکــت اقدام یـه ساخت بــرج مسـکونـی واقـــع در فرمـانیـه تـهـران (برج زنبق) نموده است .کل زیربنای بــرج ۱۸۹۵۰ متر مـربع و زیربنای مفید آن ۱۲۲۵۶مــــرمربــع میباشد .

سهیم شبرکت در این مشارکت ۳۷۱۰ متر مربع(مجموعاً ۱۷واحد و ۳۰ درصد کیل پروژه)درمتراژهای متفاوت می باشد که تاکنون ۱۶واحد آن به فیروش رسیده است.

۵-۶- مانده حساب مذکور بابت پیش پرداخت افزایش سرمایه به شرکتهای کابلهای مخابراتی شهیدقندی به مبلغ ۹۱۷،۶۹میلیون ریال، بانک پارسیان ۳۱،۴۹۲ میلیون ریال، فولاد مبارکه ۴،۸۵۳ میلیون ریال و مابقی مربوط به شرکت نوآوران مدیریت سبا می باشد.

٧- حســاب ها و استـاد دریافتنی تجـاری :

شركت	وه	گر		
1898/-5/81	1847/-9/81	1737/-9/71	يادداشب	
ميليون ريــــال	ميليون ريـــــال	ميليون ريـــــال		
9,575,757	476,767,4	۵۸۲,۱۴۴,۶	٧-٢	سودسهام دريافتني ازشركتها
•	ጓ ዮሲ,ፕሊፕ, ቶ	۲,۲۶۷,۷۲۰	Y-T	حسابهای دریافتنی ازسایراشخاص
44,	•	•		اسناد دریافتنی تجاری ازشرکتهای گروه
Y/ L . 7 P	270,077	199410	Y-1	اسناددريافتني تجاري ازسايراشخاص
1,770,771	11,780,180	14,774,74		
	۱۳۹۳/-۶/۳۱ میلیون ریـــــال ۹٫۶۳۶,۴۶۲ ۰ ۲۴٫۰۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ میلیون ریال ۹٫۶۳۶٫۴۶۲ ۷٫۲۵۲٫۵۳۵ ۹٫۶۳۶٫۴۶۲ ۰ ۴۴,۰۰۰ ۹۴۸٬۷۲۹	۱۳۹۳۱-۶/۳۱ ۱۳۹۲۱-۶/۳۱ ۱۳۹۳۱-۶/۳۱ میلیون ریــــال میلیون ریــــال ۸,۲۴۱,۶۳۸ ۵۳۵,۲۵۲ ۲۶۴۶,۳۶۶ ۲۰۲۷,۷۲۰ ۴۴٫۰۰۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰ ۰	۱۳۹۳/۶/۳۱ ۱۳۹۲/۶/۳۱ ۱۳۹۲/۶/۳۱ میلیون ریال ۹٫۶۳۶٫۴۶۲ ۲٫۲۵۲٫۵۵۵ ۲٫۲۶۷٫۷۲۰ ۲۰۲۰ ۲۰۰۰ ۲۰۰۰ ۲۰۰۰ ۲۰۰۰ ۲۰۰۰ ۲۰۰۰

۲-۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری از سایر اشخاص بشرح ذیل می باشد:

1841/-5/81	1898/-9/81			
میلیون ریــــال	ميليون ريـــــال	بادداشت		
۶۱, ۹۸۵	F · , 7 F ·		چکهای دربافت شده از شرکت فضای بهشت برین بابت فروش سهام سرامیک البرز	
ዖ ϒሊ • ለ	<i>የ</i> ሃ ሊ • ሊ	Y-1-1	چکهای دریافت شده از شرکت دانج گستران پیشوو سبلان بانت فروش سهام شرکت کاشی اسلهان	
٣,٠٠٠	7,04,7		اسناد دريافتنى بابت سود سهام شركت يتروشيمى أبادان	
40,008	47,44		أسناد دريافتني بابت سود سهام شركت أيرأن ياسا تاير	
•	۲,٠٠٠		اسناد دريافتني شركت پشم شيشه ايران	
, *	•		اسناد دریافتنی کارگزاری بهمن	
ስንዲት ተ	419,-48		ساير(مبلغ ۴۱۵٬۴۵۷ ميليون ريال مربوط به گسترش تجارت پارس سبا)	_
			کسر می شود:	
(61,481)	(174,47)		حصه بلندمدت چکهای دریافتی	
(YA.·AY)	(የየዲያያባ)		درآمد انتقالی به سنوات آتی	•
774,477	۵۱۰,۷۹۹			ō,

۱-۱-۷- مانده اسناد دریافتنی از شرکت فاتح گستران پیشرو سپلان بایت ۷ فقره چک دریافتی از شرکت مذکور بایت فروش تعداد ۲۸٬۶۴۹٬۷۴۱ سهم شرکت کاشی اصفهان در سال مالی منتهی به ۹۱/-۶/۳۱ می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تعداد ۴ فقره از چکهای سررسید شده جمعا به مبلغ ۴۶/۲ میلیارد ریال به دلیل عدم موجودی به حیطه وصول درنیامده است که دراین راستا اقدامات حقوقی لازم انجام ومراتب از طریق مراجع قضایی درحال پیگیری می باشد.



<u>شـر کت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> بـــاددا<u>شـت هــای تــوضیحــــــی صــورت هــای مالــــــی</u> سال مالی منتهی به <u>۳۱</u> شهریور ماه ۱۳۹۳

۲-۷- مانده سـود سهام دریافتنی ازشرکتها شامل اقلام زیرمی باشد:

، اصلی	شرکت	٥	گرو	
1547/-5/21	1898/-8/81	1894/-9/81	1848/-5/81	
ميليون ريــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریـــال	
۶۱۵,۸۶۲ , ۲	7,771,779	۲,۲۶۸,۵۱۹	7,777,779	پتروشیمی جم
954,449	የዖሃ,۵۴۲, /	٩ ۶۴,۴۴٩	ነ,۲۴۵,۷۹۹	پُتُرُوسُيمَى فَنْ أَوران
ለ Չሊ, አፖለ	969,546	ለ ጻሊ,ለፖለ	የልዓ,ዖኖል	نفت ایرانول
F	አ የሃ,ዮ۴•	£09,1£Y	አ የሃ, ۳ ۴٠	بالايش نفت اصفهان
777,977	۵۳۶,۵۶۰	779,977	۵۳۶,۵۶۰	نَفْتَ بِأَسارِگاد
ነለል,ነል۴	۴۲۷,۱۷۵	۱۸۵,۱۵۴	۴۲۷٬۱۷۵	توسعه صنايع بهشهر
49,149	٠٩٨,١٠٦	49,149	4.1.49	پتروشیمی برزویه
٠ ٨۵,٢١٣	۳ ۸۳,۷۶ϒ	٠ ٨۵, ٩ ٢٦	የ አ ۳, ۷۶۷	سنگ آهن گل گهر
አ ዋ۲ , ۲۳۸	۳۵۳,۹۷۴	አምን, ንጓ፣	۳۵۳,۹۷۴	پتروشیمی امیرکبیر
417,170	771,467	414,140	ፖፖነ,የልፕ	پتروشیمی خارگ
777,977	774,977	774,977	774,977	لوله سازی اهواز
14.048	710,111	۱۳۰,۵۴۶	۳۱۵,۱۱۱	چادرملو
१०,१४१	184,184	۶۰,۱۳۱	184,184	سیمان ساوه
110,408	ነፕ۵,አ۹۶	110,408	የፆኢልን፣	ايران خودرو
Y.,4.8	171,178	٧٠,۴٠۶	171,178	ایران یاسا تایر و رابر
ለቶ,ቶዖል	1 - 4,444	Y <i>PP,</i>	117,999	ہان ک اق تصاد نوین
የ ٩, ሃ ۴۴	95,944	77,47	95,984	صنایع شیر ایران
۲۹,۱۶۵	Y4,180	۷۹,۱۶۵	ሃ ۴,۱ <i>۶</i> ۵	سرمایه گذاری رنا
i	٧٠,٠۴١	•	77,941	نفت سپاهان
•	•	1,194	- 74,77	پالایش نفت بندرعباس
ነለ. ፋነኖ	۳۳,۷۵۸	17.71	ለውሃ,ዣዣ	سيمان اردستان
1.44.	۲۱٫۳۱۱	1.475	۲۱ <u>،</u> ۳۱۱	پشم شیشه ایران
18,8.4	18,5.4	18,5.4	18,5.4	كاشى اصفهان
۲٠	٣,٢۴۴	۲۰	10,418	ملی صنایع مس
۱۵۵٫۸۱۱	٠٢,٨٢٠	۱۵۵,۸۱۱	- 44,71	خدمات مدیریت و تحقیقات سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
•	•	••	٩,٨۶٨	بانک ملت
			٧,٢٠٠	ليزينك صنعت ومعدن
1,784	7,.64	1,549	Y,199	تراکتورسازی ایران
* ******	۶,۵۷۰		۶,۵۷۰	کاشی پارس
4,144	4,441	4,177	4,771 4,161	فولاد مباركه اصفهان
4,.14	۴,·λ۴	۴,۰ ۸ ۴	τ,·λτ	سرمایه گذاری غدیر آن
1,.71	¥,· Δ·	1,-71	τ,. Δ.	الومینیوم پارس ارتباطا ت سی ار
۶,۲۲۵	T.FTT	۶,۲۲۵	7,577	ارتباطات سیار کاشی و سرامیک الوند
7,110		7 41 1 10	7,507	مینا و سرامیک ابودد
۳,۳۳۵	۳,۳۳۵	۲,۳۳۵	۳,۳۳۵	سپت صنعتی دریایی ایران
	•	11.10	7,710	صحصی طریعی ایران سرمایه گذاری امید
•	۲,۸۰۰		۲,۸۰۰	سرحیہ عسری سید فن آوا
1,074	7,579	1,074	٢,۴٣٩	سی رو. سیمان فارس خوزستان
•	۲,۴۰۸		Y, F - A	سیمان بهبهان
•	7,775		7,775	۔ ۲۰۰۰ تا ۲۰۰۰ نفت وگاز پارسیان
774.1	1,477	774,1	174,1	آپاداناُسرام
•	۵۵	•	۵۵	آرْمون بوَرسٰ
የ ለ <i>ያ</i> ልል	٣٣	የ ለ, ያ ۵۵	۲۲	بيمه ملت
٣.٠٠١	١	٣,٠٠١	1	سرامیک البرز
75	۲۸ <i>۰</i> ,۰ <i>۰۰</i>	•	•	گسترش تجارت پارس سیا
٩,٠٠٠	18,	•	•	صبا أرمه
64.73	•	ያ የ,98۵	•	بانک پارسیان
۶,۱۷۳	•	۶,۱۷۳	•	صنعتى بهشهر
۵ <i>.</i> ۶۶۷	•	۵, ۶۶Υ	•	مارگارین
۵,۱۲۹	•	ργι,۵	•	مخابرات ايران
147,994	•	•	•	نو آوران مدیریت سیا
474,47	•	71,074	•	يتروشيمى أبادان
1,497	•	1,597		پتروشیمی باختر ·
۸,۱۴۷	11,-88	11,.47	74,079	ساير
٧,۶۶٠,۶٩٣	9,888,888	4,747,4	9,441,710	

_ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل مبلغ ۱۰۰۰۵۰۱۴۳ میلیون ریال وصول گردیده است ومابقی درجریان وصول می باشد .

_ضمناًعدم وصول سود سهام از شركت لوله سازى اهواز به دليل افزايش سرمايه در جريان شركت مزبور مي باشد.

۳-۷- حسابهای دریافتنی از سایراشخاص عمدتا بابت طلب شرکت گسترش تجارت پارس سبا از شرکتهای پیمود به مبلغ ۱،۷۲۱،۱۲۶ ، شرکت دوو ۱۲،۹۶۵ و چیهسمکو ۶۲،۴۷۸ میلیون ریال وطلب شرکت بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری از شرکت لوله سازی اهواز به مبلغ ۳۵۸،۵۱۶ میلیون ریال میباشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحیی صورت های مالییی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸ - سایر حســاب ها ی دریافتنی:

گروه

		1444/-5/41		1894/08/81
	مانده – میلیون ریال	ذخپره مطالبات مشکوک الوصول	خالص - میلیون ریال	خالص – میلیون ریال
٬ وام کارکنان	P1 A, A	•	<i>۹۱۸</i> ,۵	10,595
طلب ازاشخاص وابسته	۵,۹۸۴	•	۵,9,4	የ አ, ۴ ۹۷
سايراشخاص	1441	(አጓዖ, ተ)	140,648	79,179
على الحسابهاي پرداختي به پيمانكاران	۶۱۹,۱۷۶		819,1Y8	•
۔ سپردہ های موقت	۲۵,- ۰ ۰	•	۲۵,۰۰۰	•
	۸۳۶,۴۷۳	(۴,۹۶۸)	۸۳۱,۵۰۵	۱۳۳,۳۷۲

شركت اصلى

1897/-8/81		1898/-8/81		يادداشت
خالص – میلیون ریال		ذغيره مطالبات مشكوك الوصول	مانده – میلیون ریال	
۶۴,۰۱۸	۵۳,۵۷۸	•	۸۷۵,۳۵	سهم سود صندوق بازنشستگی از سهام تجمیعی ایران خودرو
9.,418	77	•	YY	شرکتهای گروه(تولیدی تهران)
747,441	•	•	•	شرکتهای گروه(بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری) ۲۴-۳
44,6	41.60	•	48,0	شرکتهای وابسته (نفت ایرانول)
77,017	•	•	•	شرکتهای وابسته (پیش ساخته سازان صبا آرمه بتن)
۱٫۵۶۹	7,748	•	۲,۷۴۶	وام کارکنان
TY,881	4.,114		۴۰,۱۱۴	سود سپرده بانکی
10,581	18,740	(۴,9۶۲)	717,17	سايراشخاص
۵۹۱,۲۹۰	114,794	(۴,98V)	174,481	
(۵۳,۵۷۸)	(۵۳,۵۷۸)	•	(۵۲,۵۷۸)	انتقال به حساب صندوق بازنشستگی کشوری ۱۷
(1.,44.)	•	•	•	انتقال به حساب شرکت خدمات مدیریت
۵۲۷,۲۷۲	80,718	(F,98Y)	٧٠,١٨٣	

۹ – موجودی املاک آماده برای فروش:

گ	۰9.	شركت	ه اصلی
1898/-5/81	1897/-8/81	1898/-5/81	1898/-5/81
میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	ميليون ريــــال
۴,۲۳۰	•	۴,۲۳۰	•
18.5.	•	۰۰۵,۲۲	•
490		٩	
۰۵,۷۷۲	•	۶,۰۰۰	
74,.97	•	77,570	•

سه قطعه زمین مزروعی درقزوین یک باب واحد تجاری در بولوار فردوس تهران یک واحد آپارتمان مسکونی در بندر انزلی یک واحد آپارتمان مسکونی در خیابان جلفا تهران



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۳۱ شهربور ماه ۱۳۹۳

١٠ - موجودي موإذ وكالا :

•	وه چ	آ			
1797/-8/71		1898/-5/81		•	
خالص – ميليون ريال	خالص - ميليون ريال	ذخيره كاهش ارزش-ميليون ريال	مانده – میلیون ریال	یادداشت	
19,74	71,480	(٩٠۶)	77,741	•	کالای ساخته شده
8,194	4,481	(۱,۶۲۵)	१,• ५१		كالاي درجريان ساخت
۶۸۱, ۸	۱۲,۲۶۵	(۱۲۰)	17,470		مواداولیه وبسته بندی
۶,۸۱۵	٧,١٠۴	•	٧,١٠۴		قطعات ولوازم يدكى
۴۵	۴۵	•	۴۵		موجودی کالای امانی نزددیگران
4.0	475	•	448		سايرموجوديها
۵۴۹,۰۴۰	۵۸۱,۰۷۹	(41,774)	5T.,445	11	پروژه های مسکونی درجریان ساخت
ልዓ+,•ሢዎ	۶۲۶,۸۲۵	(۵۲,۰۶۸)	۶۷۸,۸۹۳		
1897/-5/81	1898/-5/81		رح ذیل می باشد:	ساخت به ش	۱۰-۱- پروژه های مسکونی درجریان
میلیون ریال ۱۱۶٫۲۵۷	میلیون ریال ۱۱۷٫۰۰۹	شيراز توسط صبال مه	لع دریروژه معالی آباد	۱۱،۵۱۸ مترمر	۱۱۵ اواحد آپارتمان پیش خرید شده به متراژ ۱
764,191	790,.77	11-1			۵پروژه ساختمانی درحال ساخت درته
149,747	181,874	ل			آبارتمانهای خریداری شده درامارات متحده
77,790	•		پارس سبا	سترش تجارت	زمین وأپارتمان تجاري متعلق به شركت گ
۳,۸۵۰	414		مه	وسط صيا آر	مواد ومصالح ساختمانی پروژه شمال تر
۵۴۹,۰۴۰	۵۸۱٫۰۷۹				

۱-۱-۱۱ مبلغ ۱۴۴٬۱۳۰ میلیون ریال از پروژه های ساختمانی مذکور مربوط به زمین و مابقی بابت ساختمان پروژه های در حال ساخت می باشد. ۱--۱- کلیه موجودیها تحت پوشش بیمه ای می باشند

۱۱-سفارشات و پیــش پــرداخـــت هـــــا :

؞ٵٛڝڷؽؖڐ	ي شركيت	گروه			
1847/-9/81	1444/-8/41	1847/-8/81	1898/08/81	بادداشت	
میلیون ری <u>ال</u> ۱۳,۴۱۴	میلیون ریــــال ۱۳٫۱۷۵	میلیون ریــــال ۱۳,۴۱۴	میلیون ریـــــال ۱۳٬۱۷۵	11-1	پیش پرداخت وزارت دارائی (مالیات سودسهام)
1,515	7,174	۲۷۰,۸۰۴	۲۷۳,۷۷۶	11-7	ساير پيش پرداختها
15,.4.	17,9	Y	788,961		



سادداشت های تـوضیحــــی صـورت هـای مالــــی سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

١-١١- وضعيت مالياتي شركت اصلي بشرح ذيل مي باشد:

مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۸۴ با ستنناء سالهای ۱۳۷۲ و ۱۳۷۹ قطعی وتسویه گردیده است.

مبائغ به ميليون ريال

							151,775	۲,۸۸۸	14414	144,9.1	14,140	14,818	
1494	17,777,997 1797												عدم رسیدگی
1494	9,49. 1.41		•	•	•	•	٠	•		•	•	•	درحال رسیدگی
1491	1,945,187 1891	17,549	•	•	447,7	•	605'A	እ የታኔ	•	የ ን ን		•	اعتراض
149.	ፕ.ፕ ለሊ.۵ፕ•	14,4.4	•	•	4,448	•	١٧	۲۱	•	1,4	•	•	هيئت حل اختلاف
1779	۲, ۲۲۷,۳۹۸ 1۳۸۹	۵۳, ۳۶۶	•	•	ነፕ.አአሃ	•	۰۲	٠.		٠٨	•	•	هيئت حل اختلاف
١٣٨٨	1, YTF 5TX 1TXX	١٢٥	•	•	1,509	•	•	•	•	•	•	الما	قطعى
ነፕለሃ	1,541,91. 1241	141	•	•	γ.		٧٠	•	•	•	(·v)	(\cdot, λ)	تشخيص
1476	1,544,114 1446	•	•	•	•		•	•	•	•	•	•	تشخيص
۱۳۸۵	1,549,949	۸۵			١۵	•	۵۱	71		۵۱			تشخيص
۱۲۲۱	188,194 1841	۲,۹۸۸	۲,۹۸۸	1	YFY	779	445		1,144	1,144	737	753	قطعى
۱۳۸۰	۲۹۴,۱۷۰ ۱۳۸۰	142,555	14.,	ዕሉ,ዕ۶۸	YX,95Y	٨٦٨٢٧	אסאגא		Y9,.0.	۲۹,∙۵۰	4,714	4,11	قطعي
ነተሃዓ	140,041 1449	141244		ላንዲላዕ	γγ,۴λ٠	1	44,40		55.40	55.50	ሴሃ ኇለ	ኔ ሃኇለ	هيئت حل اختلاف
ነላለ	54.T.F 1848	44,444	4.1.4	19,575	24,505	446,44	44,954		40,494	40,744	٠٦٨،	٠,٣٢٠	قطعى
۱۳۷۲	ተላት	۸۵۲		١٢	۵۱۲		11	113	1	73	١٥	۱۵	كميسيون حل اختلاف
اري سان شاري	ابرازی	طبق برگ تشخیص	طبق برگ تشخیص طبق ہرگ قطعی	ابرازی	تشغيصى	فطعى	ذخيره منظور شده	توسط شركت	توسط شوکت نوسط شویت ملی سرمایه پذیو جمع پوداخت ها مازاد (کسوی) پرداخت مازاد (کسوی) پرداخت	جمع پرداخت ها	مازاد (کسری) پرداخت	مازاد (کسری) پرداخت	بحوه نسخیص
=	سود(زيان)	درامد مشمول	درامد مشمول			_الران			پرداخت شده		14/5-/11	17/3/11	•

پیش پرداخت مالیاتی جهت عملکرد سالهای ۱۳۷۸، ۱۳۷۸ عمدتاً بابت مالیات مکسوره درمنبع توسط شرکتهای سرمایه پذیردرسنوات مذکور می باشدکه تاکنون مورد تایید حوزه مالیاتی قرار نگرفته و پیگیری لازم نسبت به تعيين وضعيت أنها درجريان است.

عملکــرد سالهای ۱۳۸۵و۱۳۸۶ سبرگ تشخیص مالیاتی صادر لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ قطعی مالیاتی صادر نگردیده است .

عملکرد سالهای ۱۳۷۳و۱۳۲۲ - بسرگ تشخیص توسط حوزه مالیاتی صادر، لیکن مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و موضوع به هیئت حل اختلاف ارجاع وتاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است.

عملکـرد سالهای ۱۳۸۷- برگ تشخیص مالیاتی صادر ومورد اعتراض شرکت واقع گردیده ، لیکن تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه آن مشخص نگردیده است.

عملکـرد ســـال ۱۲۸۹ - رای هیئت حل اختلاف بدوی اخذ گردیده و مورد اعتراض قرار گرفته است لیکن تاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است.

عملکرد سال ۱۳۹۰ باتوجه به تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم کلیه درآمدهای سود سهام به صورت خالص ثبت شده است ومشمول مالیات دیگری نمی شود دراین خصوص بــرگ تشخیص توسط حوزه مالیاتی

صادر، لیکن مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و موضوع به هیئت حل اختلاف ارجاع وتاکنون نتیجه آن مشخص نگردیده است.

۱۰-۲ مبلغ ۸۵٬۴۸۵ میلیون ریال از سایر پیش پرداختها مربوط به شرکت صبا ارمه بابت پروژه زیتون و شهرداری ثامن مشهد و مابقی عمدتامربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا بابت پیش پرداخت اجاره کشتی می باشد. عملکسرد سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱ - باتوجه به تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیاتهای مستقیم کلیه درامدهای سود سهام به صورت خالص ثبت شده است ومشمول مالیات دیگری نمی شود.



شیرکت سرمایه گینداری صندوق بازنشستگی کشیوری (سهامی عیام) پیادداشت هیای تیوضیحیی صورت های مالییی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲-دارائیهای ثابت مشهود:

۱-۱۲-بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت گروه به شرح زیر می باشد :

قیمت تمام شده دارائیها	7,545,98	V-F.050	(۶۸۲)	•	4,44,940	29,487	۸,-۳۲	(Y·۵)	٠٨.٧٠	T, TTT, F-0	1.575.701
پیش پرداختهای سرمایه ای	1,85.,917	T14.449		(۶-۸,۴۸۲)	1,-55,97.					1,-99,98.	1,85-,911
دارائیهای دردست تکمیل	۸۵۹,۲۴۲	٧٠٥,٩٦٦		۶۰۸,۴۸۲	1,944,744					1,984,888	191,747
جمع	420,944	24.042	(۶۸۲)	•	444,444	۵۹,۸۴۲	۸,-۳۳	(٣·۵)	٠٧٥,٧٩	rri,rar	4.5.94
وسائط نقليه	ለ, ۳۳۸	۷,٩٨٥	(214)		ነው,ሃ۹۹	4,010	1,799	(۲۸۴)	۵,۵۳۰	1759	۳۸۲۲
ابزارألات	۶۰۰	۴۱			541	495	۸,4		۵۳۴	٧٠٢	1.4
اثائيه ومنصوبات	10,57	۶,۱۹۸			T1,084	٧,٧۶٨	1,098		9,757	14,4.8	۲٠۶٧
ماشين آلات وتجهيزات	78 7 ,43	418	(109)		175.47	۲٠,۷۷۲	1,1,16	((1))	77.77	۶,۰۵۴	٧,٠٩٠
تاسيسات	5.150	709			٧,١٠۴	491	۵۲۲		4154	۲,49.	۲,۷۵۴
ساختمان	44.4.4	١٧١,٨	_		۵۲,۵۲۵	**,*	7,797		74,954	715.77	44,44
زمين	454,010				454,010					754,010	151.010
	1797/-9/71	طی سال	طی سال	س وسد	1797/-5/T1	17471.9/T1	طّی سال	دارائیهای کاهش یافته	14441-5/41		
شرح اقلام	مانده در	افزايش	فروش	VI5-11.	مانده در	مانده در	استَهلاّی	استهلای انباشته	مانده در	1444/-5/41	1441-5/41
		یهای تمام شده یا	بهای تمام شده یا مبلغ تجدیدارزیابی-میلیون ریال	،-ميليون ريال			استهلای انباش	استهلای انباشته -میلیون ریال		مبلغ دفتری–میلیون ریال	ىيليون ريال

۲-۱-۱۲- مبلغ ۵۶۷٬۸۵۵ میلیون ریال ازمانده پیش پرداختهای سرمایه ای مربوط به شرکت صبا فولاد خلیج فارس می باشد که بابت پیش پرداخت به شرکت ایریتک (پیمانکار شرکت صبا فولاد)است لازم بذکر است قرارداد فی مابین دراردیبهشت ۹۱ پایان یافته بودو به دلیل اختلافات بوجود آمده تعداد۸ فقره صورت وضعیت دریافتی از شرکت ایریتک مورد تایید مشاور پروژه قرارنگرفته بودکه تاریخ تهیه صورتهای مالی ،صورت وضعیتهای مذکورپس ازاصلاح و تایید توسط مشاور پروژه اعمال حساب گردیده است همچنین با توجه به مذاکرات بعمل آمده مقرر گردیده است تا همکاری فی مابین ادامه یابد که روند اجرایی آن درجریان می باشد. ۱-۱-۱۲- مانده دارائیهای دردست تکمیل بابت پروژه شرکت صبا فولاد خلیج فارس می باشد.



۲-۲۲-بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائی های ثابت شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

قیمت تمام شده دارائیها (۲۸۴٬۴۲۹	748,879	24,515	(214)	•	V11,734	1.548	۲۰۱۱	(۲۸۴)	14,8-1	414.414	444,400
دارائیهای دردست تکمیل ۲۱۰٬۰۸۲	۲۱۰,۰۸۲	۶۱۸,۰۵			46454					۲۶۰٬۰ ۹۸	۲۱۰,۰۸۲
پیش پرداختهای سرمایه ای ۵٬۱۸۲	۵,۱۸۳	۵,۴۸۵			Y55'-1					1.554	۵,۱۸۲
جمع	99,194	1,917	(DYF)	•	۲۰.۵۵۲	1.544	۲,٠١١	(۲۸۴)	14.5-1	۵۸,۱۵۱	۵۸,۴۹۰
وسائط نقليه	۲,۷۱۱	.64	(374)	•	٧٠.٧٧	1,144	401	(۲۸۴)	1,74.	1,747	1,059
اثاثيه ومنصوبات	4,-4-	1,-44	•	•	2,115	1,984	٧٠٠	•	7,740	۲,۷۳۷	7,178
ساختمان	24.754		•	•	rr,vsr	Y.040	1,101	•	4,5,4	۱۵,- ۲۲	15,772
زمين	۳۸,۶۰۰	•	•	·	٠٠۶'۲٦			•	•	۳۸,۶۰۰	٠٠٠ ۴٨٦
	17971-5171	طی سال	طی سال	سيرن	14441-5/41	18971-5/81	طی سال	دارائیهای فروخته شده	1797/-5/T1		11777
شرح اقلام	مانده در	افزايش	فروش	-N. 1-7	مانده در	مانده در	استهلاك	استهلاک انباشته	مانده در	14/2/4/2/4/	140.0M
		بهای تمام شده یا مبلغ تجدیدارزیابی-میلیون ریال	بلغ تجديدارزياب	ي-ميليون ريال	,	دنه	استهلاک انباش	استهلاک انباشته -میلیون ریال		مبلخ دفترى	مبلخ دفترى–ميليون ريال

۱-۲-۲۲-دارائیهای ثابت مشهود شرکت درمقابل خطرات احتمالی ناشی از طریق سیل وزلزله و... از پوشش بیمه ای مناسب برخور داراست. ۲-۲-۱۲-افزایش پیش پرداختهای سرمایه ای بابت عملیات تکمیل ساختمان در حال تکمیل در خیابان شیخ بهایی می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) يادداشت هاي توضيحيي صورت هاي ماليي سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

۱۳– دارائیهای نامشهود :

گروه 1747/-9/71 1898/-5/81 ميليون ريـــال ميليون ريــال 114 ۵۴ 1.09 11.. 1,177 1,104

نرم افزارهای کامپیوتر

ساير

÷ •

> 7

۱۴- سرمایه گذاری بلند مدت :

۱-۱۴ سرمایه گذاری بلندمدت درشرکتهای وابسته:

14441.0141

	11 71/17/11	
	گروه	
سهم ازخالص کل دارانیها	سرقفلى	سهم ازخالص داراتيها
میلیون ریــــال	میلیون ریـــــــــال	میلیون ریــــال
۶,۸۱۲,۳۲۵	F9,+AT	۶,Y۶۳,۲۴۲
F17,77F	•	£17,77£
8,. 27,504		۶,۰۲۲,۶۵۴
(۵,ላላү,۶۶۵)		(۵,አአ۷,۶۶۵)
(444,7)	(۲,۴۵۴)	•
٧,٣۵٧,٠٨٩	P9,5 T +	۵۵۹,۰۱۳,۷
		

مانده اول سال تحصيل شده طي سأل

سهم ازسود شركتهاي وابسته طي سال قبل ازاستهلاك سرقفلي

سودسهام دريافتي طي سال

استهلاك سرقفلي

گردش حساب سرمایه گذاریهای بلند مدت درشر کتهای وابسته به شرح ذیل می باشد:

مبالغ ميليون ريسسال

		ويژه	سبه به روش ارزش	محا					
1444/-5/41	كاهش طى سال	أفزايش طي سال	استهلاك سرقفلي	سود سهام دریافتی	سهم سود	18971-8/81	یهای تمام شده ۱۳/۰۶/۳۱	درصد مالکیت	نام شرکت
ል ዩ.•۶۸	•		•	(۱۳,۷۴۹)	۱۳,۸۷۵	57,997	FF,9YA	۲۰.۴۸	م شیشه ایران
۵۰۰,۶۸	•	٣٠,١ ٨۶	•	(44,441)	69,774	ለ ቶ,•٣۶	٧٣,٠٩۶	۳۵.۶۶	ان یاسا تایر و رابر
•	•		•	•	•	•	77.500	77	ومينيم پارس
1,-48			•	(1,177)	1,574	٨٤٨	1,-97	۲۰	مون بورس
141,161	•		(181)	(174,187)	147,49.	770,490	۲ ۷1,۵۰۷	77.47	يمان ساوه
1,575,717	,	17,189	(٣,٢٩٣)	(448,474)	1,-79,877	1,٣٠۶,٣٧٠	770,700	۴۰	
841,YA.	•		•	(ነ.•ዖፕ.ነልሓ)	1,-99,54-	۶۰۶,۳ ۳۸	۷۸۲,۵۸۳	44.40	
4,777,711		ነሃነ,አአአ	•	(٣,۴۴١,٣۴١)	7,897,•9 7	F,10+,+YY	Y.01A,8YF	77.10	روشیمی جم
•	•		٠	•	•	٠,	۵۰۰,۰۰۰	· Y•	لاد اکسین خوزستان
۵۳۲.۵۶۱	_ ·	147,461	•	(۱۷۸,۲۰۰)	۱۸۲,۵۵۱	775,779	790,981	٣٣	مات مدیریت وسرمایه گذاری
	•		•	•	•	•	1,-77,197	F+.6+	ـــــــــــــــــــــــــــــــــــــ
	,		•	•	•		۸۰۰	۴۰	
۷,۳۵۷,۰۸۴	•	F17.77F	(۲.۴۵۴)	(۵,۸۸۷,۶۶۵)	۶۰۲۲٫۶۵۴	۶,۸۱۲,۳۲۵	۵,۸۶۵,۲۰۵	-	جمع



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲-۱۴ سایر سـرمایه گذاری بلنــد مدت :

. .

		\$	روه	شركت	ه اصلي
	يادداشت	1898/-8/81	1897/-5/81	1898/-8/81	1897/-9/81
		ميليون ريــــال	میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال	میلیون ریــــال
سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکت ها	19-4-134	۲,۵۲۹,۷۷۹	<i>१,</i> ८१.,११.	14,998,101	۱۲,۵۸۰,۳۴۶
پیش پرداخت افزایش سرمایه	15-5	7,440,057	४.४,१९४	<i>१</i> ,१ . ४,१९९	7,•89,481
زيان كاهش ارزش انباشته		(۵۵)	(۵۵)	•	•
		۱۰,۰۰۵,۲۸۶	۶,۹۹۵,۳۲۸	۲۱,۸۹۹,۸۵۷	10.50.,777
سهام مسدودى	10-1	(ልዓ۶,۶۹۹)	(ልዓዖ,۶۹۹)	(ል۹۶,۶۹۹)	(۵۹۶,۶۹۹)
		۹,۴۰۸,۵۸۷	१,४१४,१८९	۲۱,۳۰۳,۱۵۸	10,007,071

شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عـام) سادداشت های توضیح___ی صورت های مال___ی

•

•

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

•

		१,४५०,१९०		1,151,779	11	(1,54.)		٧,۵۲٩,٧٧٩	
جمع شرکتهای خارج از بورس	از بورس	T, TYF. 54T		۵۷-,۷۲۷		•		7,980,8	
ساير		1,4						1,1	
فن أوا	19,999,999	Y	•	•	•	•	19,999,999	۲۰,۰۰۰	۵۰۰
سيمان اردستان	9.17Y.A79	VF,-41	•	•	•		F.144.479	٧٣.٠٣١	10.14
بورس آئرژي	r,1r1,-9F	1,077	•		•		Y,1Y1,-9F	1,027	54.
پتروشیمی ایلام	۵۱۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰	•	•	1,. 1.,	1,-17-,	١٧
پتروشیمی برزویه	194.0	404,494			- I		194.0	404,494	5.40
پتروشیمی امیر کبیر	446.447 LL1	505,191	•	•	•		79F,9VA,TT1	808,191	¥.19
پتروشیمی باختر	145,454,546	145,454	•	•	•	•	146,464,646	145,454	F.00
صنايع شير ايران	۲۱۰۰۰۰۱	435.413	•	•	•		۲۱۰,۰۰۰	¥45°¥15	۵۱
پایانه ها ومخازن پتروشیمی	٠	•	44	۶۰,۷۲۷	•	•	FY	۶۰,۷۲۷	•.•
شرکتهای خارج از بورس:									
		410.014		۵۷-,۵-۲	1	(1,58.)		4,014,749	
پالایش نفت اصفهان	779.0YT,YTT	1,501,088	TT1,9.45,791	1		(1)	201,25.014	1,501,078	۵.۵۲
بیمه ملت	TTO.T	***	•	•	•		*********	740.4.	3
نفت سپاهان		•	TF,10A,-9F	401,14V	(۶,)	(111)	74,107,-9F	F01,-Y0	7 7.
سنگ آهن کل گهر	154,7,	V-Y.FA0	117,177,777	117.177			7A-, TTT, TTT	\$14, \$1 9	۲.۸۰
يتروشيمي آبادان	T. F. 9, 995	114.44.	•	_ •	•	•	Y-, F-9, 999	117,47-	14.48
سرمایه گذاری رنا	raf,094,97.	771,968	۵۰۰۰۰۰	۶,۸۴۴	(Y,,)	(1,574)	79V,09V,9Y-	144.441	9.97
پتروشیمی خارک	YY,YAY,Y59	159,704	•	_•			44.444.764	159,704	V 7 A
توسعه صنايع بهشهر	444.414.4.0	የያለ.አሳሳ		444			445,414,9-0	409,140	۸.۹۴
پتروشیمی فن آوران	154.4-01	497,764	•	•			154.4.41	40V.42V	14.40
شرکتهای بورسی:									
9	قعداد سهام	مبلغ	قحداد سهام	مبلغ	قعداد سهام	بهای تمام شده	قعداد سهام	مبلغ	•
	6/41	14/4-/1841	افزايش	افزایش طی سال	کاهش د	کاهش طی سال	·P/41	1444/-6/41	المراجعة المراجعة
۱-۲-۲-۱ سرمایه گذاری بلند مدت گروه در سهام شرکت ها:	دت گروه در سهام	شركت ها:							ميالغ به ميليون ريال

ميالغ به ميليون ريال

<u>شبر کت سرمایه گینداری صندوق بازنشستگی کشبوری (سهامی عنام)</u> بینادداشت هیای نیوضیحییی صبورت هیای مالییی سال مالی منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۲۹۲

		14,04.,749	11	r, FFF, AAY	H	(۲۸,۳۲۵)	II	14,996,404	п
		0,.18,.18		345,4451		(1-1)		164,6453	
ساير	•	1,0-1				3		1 1	
بورس انرژی	7,171,-98	1,011					7,171,-4F	1,411	٠.٧۶
صبا آرمه بتن	۸٠٠,۰۰۰	۰۰۰	•		•		۸٠٠,٠٠٠	٠:	F
صبأ أرمه	Yelester	۲۰۰,۰۰۰	٠	•			T-,,	7.,	1
بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری			YA6'655	747.P3	•	٠	YA5.846	446.65	٧٨,٠٠
كسترش تجارت يارس سبا	1,,	1-,	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	Y4.,	(ř·,···)	(*)	Y4,4A-,	Y99,A	1
افولاد اكسين خوزستان	F99,999,999	٥٠٠,٠٠٠	•	•	(1)	 -	F99,999,99	٥٠٠,٠٠٠	۲۰.۰۰
يتروشيمي أيلام	۵۱۰,۰۰۰	۵۱۰٫۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۰,۰۰۰			11	1٢-,	٠٠. ١٧
پتروشیمی برزویه	194,0	7P. VO7	•		•		191.0	704,A9F	۶.۴۵
پتروشیمی امیر کبیر	rar.ava.rri	504,191	•	•		·	79F,9VA,771	945,141	۸.۱۹
نوأوران مديريت سبا	7	•	F.999.9.	F99,99.	•		Δ	٥٠٠,٠٠٠	1
بتروشيمي بأختر	345,454,541	145,484	•	•			545,454,541	464,641	F.00
صبا فولاد خليج فارس	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	444,444	•	•	•		TY,0	444,444	٠٠.۵٧
لوله سازی اهواز	1-54,777,957	1.17,194	•	•	•	•	149,777,977	1 77.197	f0·
سيمان ساوه	100,797,89.	4.0.tal	•	•	•	•	100,444,85.	4.0.4	77.97
صنايع شير ايران	۲)۰,۰۰۰	735'Y13	•	•	•		71-,	485416	10.00
سیمان اردستان	5.14.4T1	44.41	•	•			277.441.3	YF,-T1	10.17
كارخانجات توليدي تهران	74,750,797	44,514			•		TA. 750, 797	24.514	6.4.
مديريت و تحقيقات سرمايه گذاري مشاوق باز نشسمگي كشوري	۱۹۸,۰۰۰,۰۰۰	194,	71V	197,941			F4∆	44.441	77
فن آوا	19,999,999	۲۰,۰۰۰	•				19,999,999	1-,	٠٠٠
أرمون بورس	Y.A-0.5	198	•	•			۲۰۸۰۵۶۰۰	1,-97	1
پایانه ها ومخازن پتروشیمی	•	•	۴۷	4145			44	77,717	
شرکتهای خارج از بورس:									
		4.45F,TT-		Ari,rii		(۲۸,۱۷۴)	ı	A. TOV. TSV	
نفت پاسار گاد	790,419-79	רדם, עדם	•	•	•		44.484.041	۳۲۵,۷۲۵	FP.Y.
نفت ایرانول	F-T-01	450'E12	1,511,40-	19.517	(1,1797.111)	(7,595)	F-7,977,77A	747.047	7.79
بيمه ملت	TTO.T	TTO.T	•	•	•	•	110,1	Υ Γ Δ, Γ ··	10.54
نفت سپاهان	•	•	TF,1019F	FOI.ITY	(۶,)	(111)	77,101,-54	701.·10	7.7.
بالايش نفت اصفهان	779,DYF,YTT	1,501,075	TY1,945,791	1	•	0)	201,25.,214	1501,017	2.01
سنگ آهن کل گهر	19 A.T	۷۰۲,۴۸۵	114,144,444	117.149	•	•	74-, TTT, TTT	615617	٠٠.
حة، تقدم يتروشيمي جم	•		519.T.	F.477	٠	•	514.T	7,977	
الله والشامار الموا	1,11.,07764	7,545,745	11,0.7,70.4	190,979	(1),,)	(TF91)	1,111,-10,1.6	445'YU'1	77.10
الومينيم بارس	rrr. Frr. F9.0	YY,F		•	٠		TTT.FTT.F90	YY,F	77
ادار باسانات و رات	T-, FY9, - TA	FY.41.	۸۰۵۱.۲۶۹	4.146		•	14.01.T.F	۷۲,-۹۶	47.59
يت وشيمي آبادان	7.5.1.196	וור.אר.	•	•	,	•	4.F.9.995	111 41.	17.79
بشم شبشه ابران	17.VFA,0YF	475.43		•	•		IT, YTA, OYF	V15'44	YFA
سر ما به گذاری ر نا	79F.09V.1Y.	771,908	٥۵	9.488	(٢,,)	CATAD	79V,09V,97-	ואז,אזז	1.17
يتر وشيمي خارك	የዲችላሊ ኒኒሪቴ	159,704	•	٠	•		P47.7A7.7Y	154.704	٨.٢٨
توسعه صنايع بهشهر	444,414,9-0	404,499	1	ተ እ ۶	•	•	rrr.rir.a.a	F01,140	A.4F
يتر وشيميء فن أوران	184.4-01	447.45V	•	•	•		154.4.4.1	404,78A	14.40
شرکتهای بورسی:									
نام شرکت	تعدال سهام	عَبْ	تعداد سهام	ملغ	تعداد سهام	مبلغ	تعداد سهام	مبلغ	
	F/r1	121/12/121	الغزايش	افزایش طی سال	کاهش د	كاهش طي سال	·9/K1	144/.2/41	ن صد مالکدت ن صد
۲-۲-۲- سرمامه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در سهام شرکت ها:	، اصلی در سهام شرکت	ۼ							مبالغ به میلیون ریال



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های ت<u>وضیح</u>ی صور<u>ت های مالیی</u>

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

-۱۳-۲-۲۷ مقلی می از دفترم والدیث وازارس مایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای بذی فته شده در بورس به قرار در است:

۲-۲-۲-۱۳ مفایسه میلغ دفتری	باارزش بازارسرمايه			عه سده دربورس به فرازر براست:
سرمایه گذاری بلند مدت :	تعداد سهام	بهای تمام شده – میلیون ریال	ارزش روز – میلیون ریال	افزایش (کاهش) –میلیون ریال
پتروشیمی فن آوران	184,4.0,1	FAY, TFA	111,772,7	4,177,44
توسعه صنايع بهشهر	4.6,717,977	469,116	980,781	471,099
پتروشیمی خارک	የሚሊማሊፕን	189,704	1,484,180	٨٠٩,٧٩٢,١
سرمایه گذاری رنا	۲۹۷,۵۹۷,۹۲۰	777,777	714,757	ለ۶,۹۹۲
پشم شیشه ایران	۱۳,۷۴۸,۵۷۴	44,571	۸٠,۱۱۳	70,510
يتروشيمي آبادان	70.409,998	117,870	77,7	(۴۰,۱۳۰)
ایران یاسا تایر و رابر	۲۸,۵۳۰,۳۰۴	٧٣,٠٩۶	የ የለ,	۳۲۵٬۱۷۲
آلومينيم بارس	777,777,490	77,5	159,559	145,759
پتروشیمی جم	1,111,.70,8.5	472,810,7	1 • .187,041	٧,۶۴٣,٩۲۴
سنگ آهن گل گهر	777,777,777	۸۱۹٫۶۱۹	1,454,54.	۶۴۴,۰۰۱
پالایش نفت اصفهان	۵۵۱,۵۶۰,۵۱۳	1,501,074	14,081,891	17,48.71
نفت سپاهان	74,107,-54	401,.10	۲۷۵,۷۱۰	(Y0,T10)
بيمه ملت	۲۳۵,۳۰۰,۰۰۰	770,7	471,708	۲۳۶,٠ <i>٠</i> ۶
نفت ایرانول	۴۰۲,۹۳۷,۷۳۸	744,744	۵,۱۹۷,۰۹۱	۴,۴۱۴,۵۰۸
نفت پاسارگاد	780,Y98,·48	770,770	۶,۱۶۹,۱۲۶	۵,۲۳,۴۰۱
جمــع		۸,۳۵۲,۴۳۵	49,040,094	٣٧, ۶٨٧,۶٣٠

۳-۲-۲-۹۱-مقایسه مبلغ دفتری با ارزش بازار سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی در شرکتهای خارج از بورس به قرار زیر است:

الف: شرکتهای صبافولاد خلیج فارس ، پتروشیمی های باختر ،ایلام و فولاد اکسین خوزستان درمرحله قبل از بهره برداری می باشند.

ب: شرکت صنایع شیر ایران در شهریورماه سال ۱۳۸۵ توسط کارشناس رسمی دادگستری صد در صد سهام آن به مبلغ ۶۴۷۸ میلیارد ریال (بهای تمام شده کل شرکت ۳۱۲۰ میلیارد ریال) ارزیابی شده است .

ج: سایر شرکتها که در مقایسه با شرکتهای مشابه پذیرفته شده در بازار بورس اوراق بهادار مورد ارزیابی و مقایسه قرار گرفته است.

٣-١٣- پيش پرداخت افزايش سرمايه شركت اصلي به شرح ذيل مي باشد:

1897/-9/81	1898/-8/81	
میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال	
		شرکتهای فرعی:
ነ,۴አዖ,ዓልሃ	۲,۴۰۰,۰۰۰	صبافولادخليج فارس
۴99,99 .	٣٩٩,٧٨ <i>٩</i>	نوآوران مديريت سبأ
•	777,977	بازرگانی صندوق بازنشستگی کشوری
74.497	74.47	صباآرمه
177,777	770,054	* گسترش تجارت پارس سبا
	144,584	کارخاًنجات تولیدی تهران
۲,۴۶۴,۷۷۷	4,4 77,76A	•
		شرکتهای وابسته:
	۸۰۱,۰۱۰,۱	پتروشیمی جم
9-,	9.,	پ رر ۔۔ فولاد اکسین خوزستان
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پشم شیشه ایران بشم شیشه ایران
•	۳۲,۷۳۰	پْیشٰ ساخته سازان صبا آرمه بتن
۶,۸۲۶	•	أيران ياسا تاير ورابر
118,448	1,۲۵۲,۸۳۸	
		سایر شرکتهای سرمایه پذیر:
	٣۴٠,٠٠٠	
4 1 14 1 1 1 1 1 1		پتروشیمی ایلام ک
117,177	77 7 ,777	سنگ آهن گل گهر
180,	180,	صنایع شیر ایران
•	154,545	پتروشیمی باختر
۸۵,۸۲۵	۵۲۸٫۵۸	پتروشیمی امیرکبیر
ሃ ለ, ۴ ٣٣	ሻሻች, አየ ፕሊኒንን	بیمه ملت
<u>የ</u> ۶.አአሃ	*1,***\ *5,***	پتروشیمی خارگ پتروشیمی برزویه
•	F· .XY·	پتروسیسی بررویه پتروشیمی آبادان
•	101	پتروسیسی به ای بورس انرژی ایران
FAA, YYA	1, ٢١٧, ٨٠٣	0.2. 0.35 · 0.35.
<u> 7.059,881</u>	8,9.4,999	



شرکت سرمایه گذاری صندوق یازنشستگی کشیوری (سهامی عام)

بادداشت های تـوضیحــــی صورت های مالــــی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

۱۵ – سایر دارائـــــی ها :

		گروه		,شرکت	اصلی
		1848/-5/81	1894/-8/81	1898/-5/81	1894/-8/81
	<u>بادداشت</u>	میلیون ریـــال	ميليون ريـــال	میلیون ریـــال	میلیون ریـــال
حصه بلند مدت وام کارکنان		ለ, ۳۴1	۵,۴۳۵	۸,۱۱۶	۶۶۳,۵
اسناد دريافتني بلندمدت	Y-1	۲۵,۷۳۱	41,461	70,771	۵۱,۴۶۱
سهام مسدودى	10-1	አ ሃሃ <i>,</i> ۶۶۳	ለ۶۴,۴۶۳	ለ ሃሃ <i>ያ</i> ፆም	አ۶ ۴, ۴۶۳
ساير		۲,۲۴۵	597	<u> </u>	*-7
		917,940	977,-61	411,474	171,777

۱-۱۵ سهام مسدود شده بابت وام های دریافتی بشرح جدول ذیل میباشد .

ميالغ به ميليون ريال

		توثيق سهام بابت	777	. 1898/-9	1.8/41	1897/
نام شركت	ذينفع	دريافت وام توسط	تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
سرمایه گذاری بلندمدت	:4					
تروشيمي خارك	بانک پرشیا	أيادانا سرام	15,5	77,959	18,5	TY,959
لومینیوم پارس	بانک پرشیا	آپادانا سرام	11,,	17,779	11,4,	17,779
الايش نفت اصفهان	سازمان خصوصی سازی	شركت أصلى	۵۲۲,۲۴۸,۰۸۱	ΔF1,F91	70,771,777	47,170
. — .	•		ŀ	۵۹۶,۶۹۹		۵۹۶,۶۹۹
سرمایه گذاری کو تاه مد	ت:			<u></u>	<u></u>	
انک اقتصاد نوین	بانک پرشیا	أپادانا سرام	117,17	145,410	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	148,410
راكتورسازي ايران	بانک پرشیا	أياداتا سرام	7,104,147	10,749	771, 404, 3	16,749
انک پارسیان	بانک پرشیا	أيادانا سرام	Y9,199,99Y	119,7	۶۵,۹۹۹,۹۹۸	1.5,
	جمع(یادداشت ۶)			7A+,98P		794,494
	جمع کل			۸ ۷۷,۶۶۳		ለ۶ዮ ዮዖፕ

۱-۱-۱۵- توضیح اینکه ۷۱٪ سهام شرکت آپادانا سرام متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری(مالک ۸۷/۶۵٪ شرکت اصلی) می باشد و وثیقه نمودن سهامهای فوق الذکر به نفع بانک پرشیا در راستای منافع سهامدارعمده صورت پذیرفته است.



شرکت سرمایه گنداری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عنام) بننادداشت هنای توضیحیی صورت هنای مالیسی سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

1898/-5/81

1844/-8/81

۱۶- سرقفلی :

گردش سرقفلی طی سال به قرارزیراست:

میلیون ری <u>ال</u> ۲۷,۹۵۶	میلیون ریــــال ۲۷,۹۵۶	بهای تمام شده ناشی ازتلفیق درابتدای سال
44,968	44,948	بهای تمام شده درپایان سال
(۱۱,۲۵۰)	(ነ ۳,۱۴۸)	استهلاک انباشته درابتدای سال
(1,79,1)	(አፆፕ,۲)	استهلاک سال
(١٣,١۴٨)	(14,048)	استهلاک انباشته درپایان سال
ነ۴,۸+۸	18.41+	مبلغ دفترى

۱۷- حساب ها و اسناد پرداختنسی تجاری:

		5	_وه	شرکت -	، اصلی
	۳۱	1898/-5/8	1897/-9/81	1898/18/81	14441.8/41
	<u> نادداشت</u> میلیو	ون ريــــال	- میلیون ریـــــال	میلیون ریــــال	ميليون ريــــال
سنادپرداختنی	74 14-1	۲۲,۰۸	1.7,794	YY,FT9	1,440
عسابهای پرداختنی	(1) 14-7	7,541,71	4,040,800	•	•
	۳۵	Y,YYY,• ٣	4,574,797	77.979	100,580

۱-۱۷-اسناد پرداختنی تجاری بشرح ذیل می باشد.

اصلی	شر کت	روه	گو		
1897/-8/81	1898/-5/81	1897/-8/81	1898/181	_	
ميليون ريــــال	ميليون ريــــــال	میلیون ریـــال	يليون ريــــال	<u>بادداشت</u> م	
188,841	۹	188,841	٩ ٨,٨٨۶	14-1-1	خرید اقساطی سهم از سازمان خصوصی سازی
(۱۸,۵۱۶)	(۵,۳۰۵)	(۱۸,۵۱۶)	(۵۰۳,۸)	14-1-1	سود وکارمزد سال آتی سازمان خصوصی سازی
(۴۷,۶۸٠)	(۱۸,۱۴۵)	(۴٧,۶٨٠)	(۱۸,۱۴۵)	74	حصه بلندمدت خرید اقساطی سهم از سازمان خصوصی سازی
•	•	۲ , ۳۴۸	۸,۲۸۸		ساير
100.550	77,979	1.7,797	۸۰,۷۲۴	-	

۱-۱-۱۷- بدهی به سازمان خصوصی سازی بابت خرید اقساطی حدود ۷۵میلیون سهم از سهام پالایش نفت اصفهان با شرایط ۲۰٪نقد و ۱۸درصد اقساط ۵ساله وبا نرخ بهره ۶٪ می باشد که فاصله زمانی هرقسط ۶ماه و مبلغ هرقسط ۵۵٬۵۴۷میلیو ن ریال بوده که مانده فوق مربوط به شش فقره چک به سررسید اولین چک بتاریخ ۹۱/۳٬۰۳ و آخرین چک بتاریخ ۹۳/۰۹/۰۳ می باشد. که درتاریخ تهیه این گزارش تسویه حساب گردیده است.

۲-۱۷- حسابهای پرداختنی عمدتا مربوط به شرکت گسترش تجارت پارس سبا به مبلغ ۱،۹۰۱،۷۱۰ میلیون ریال بابت فروش محصولات شرکت پتروشیمی جم در بورس کالا وفروش صادراتی وهمچنین مبلغ ۵۰۰،۵۰۹ میلیون ریال بابت ۸فقره صورت وضعیت دریافت شده از شرکت ایریتک (پیمانکار شرکت صبا فولاد خلیج فارس) می باشد.



شرکت سرمایه گــناری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام) يادداشت هاي توضيحيي صورت هاي ماليي سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

۱۸- صندوق بازنشستگی کشــوری :

گـردش حسـاب صنــدوق بـازنشستگی کشــوری بــه شــرح ذیــل می باشد:

1898/-8/81		
میلیون ریـــال	وابداشت	
۶,۲۰۲,۶۸۱		مانده اول سال
(364.484.4)	77	انتقال به افزایش سرمایه درجریان
		اقلام بستانكار:
7,576,7	71	سودسهام مصوب
1,.54,99.		دریافت سود از شرکتهای سرمایه پذیر(پتروشیمی خارک ، فولاد خوزستان، فولاد مبارکه)
· .		ساير اقلام
۲۸,۵۹۹,۸۲۱		
		اقلام بدهكار :
(١ <i>.٠۶</i> ۲,٩٩٠)		پرداخت سود دریافتی از شرکتهای متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری
(4,054,4-4)		سود سهام پرداختی
•		ساير
(۵,۶۲۷,۳۹۲)		
0,794,417		
(ΔΥ,ΔΥΛ)		انتقال از بدهی شرکت ایران خودرو بابت سهم سود صندوق بازنشستگی کشوری
۵,۲۴۰,۸۳۹		
	میلیون ریال ۶,۲۰۲,۶۹ ۶,۲۰۲,۸۱ (۳,۷,۰۲) ۱,۰۶۲,۹۹۰ ۰ ۸,۵۹۹,۸۲) (۱,۰۶۲,۹۹۰) ۰ (۸,۲۹۴,۴۱۷ (۸,۷۵,۳۵)	۱۰۶۲۰۹۹۰ ۸۵۳۶٬۸۳۱ ۲۱ ۲۱ ۲۱ ۲۱ ۲۱ ۲۱ ۱٬۰۶۲٬۹۹۰ ۱۰۶۲٬۹۹۰ ۰ ۸۵۹۹٬۸۲۱ ۱ (۱٬۰۶۲٬۹۹۰) (۴٬۵۶۴٬۴۰۲) ۰ (۵٬۶۲۲٬۳۹۲) ۲۱ ۲۱۹۴٬۳۹۲) ۲۱۹۴٬۶۱۷ (۵۲۵٬۳۹۲)

23

.



<u>شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)</u> <u>سادداشت های توضحـــی صورت های مالـــی</u> سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

١٩- ساير حسابها واسناد پرداختني :

ا اصلی	شِر گٽ	٥	گرو	
1897/-8/81	1444/-5/41	1897/-8/81	1898/-8/81	یادداشت
میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	·
•	•	4,544		اسناد پرداختنی غیرتجاری
•	•	7,-01	1,447,1	مالیاتهای تکلیفی
•	•	۸۰۳۰۸	۲.۷۰۶	حق بیمه های پرداختنی
ለኖኖ	488	۳,۲۶ <i>۸</i>	7,998	- ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
የ ለ,۶ የ ۵	•	•	•	کارگزاری تامین سرمایه نوین
۲۷,۰۷۰	•	77,-7-	•	حر عربری نمین صرحیه برین سهم خدمات مدیریت بابت فروش سهام ایران خودرووسود سهام ایران خودرو
۳۹,۴۵۵	79,400	49,400	49,500	پتروشیمی فن آوران پتروشیمی فن آوران
679.1	1,17	1,970	Tap,apa	وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران ۱۹–۱۹
17,480	784,989	44,481	۶۶ , ۷۸•	ساير
180,598	٣١٠,٠٠٧	164,84	TY1,7YT	<i>,,</i>
(1.,55.)	•	(1+,44+)	•	أنتقال ازبدهي شركت ايران خودرو بابت سهم سود خدمات مديريت
119,968	۳۱۰,۰۰۷	144.4.	***	

١٩-١- وجوه حاصل از فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران است از طريق شعب بانك صادرات درحال پرداخت مي باشد.

٢٠- پيش دريافتها :

شركت اصلم		گروه		
1 1898/-8/81	·8/m1 1897/·8/m1	1444/-8/41	يادداشت	
میلیون ریــــال میل	سِليون ريـــال ميليون ر	ميليون ريــــال		
•	• ٣,5٢١	P - A, Y		پیش دریافت ازمشتریان
.417 7.047	۳۰۵,-۴۲ ۲۸۸,۴۱۲	718,7-7	T • - 1	پیش دریافت از شرکت سرمایه گذاری رنا
٠ ١١,١٤٠	11,18. 707,717	149,404	Y · - Y	سایرپیش دریافتها
. 117. <u>117.</u>	T18, T+Y	۵۰۳,۴۶۵		

۱-۰۱- مانده فوق بابت فروش سهام شرکت ایران خودرو (متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری و شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری به شرکت سرمایه گذاری رنا می باشد که به موجب قرارداد منعقده تعداد ۱۵ فقره چک جمعاً بمبلغ ۳٬۵۵۲٬۱۵۶ میلیون ریال از شرکت مذکور دریافت گردیده است که سهم شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری مبلغ ۱٬۳۸۸٬۲۴۱ میلیون ریال می باشد که تا کنون تعداد ۴ فقره از چکهای مذکور به حیطه وصول درآمده که سهم شرکت از چکهای وصول شده مبلغ ۳۰۵٬۰۱۲ میلیارد ریال به دلیل عدم موجودی برگشت شده است که مراتب از طریق مراجع حقوقی درحال پیگیری می باشدو تعداد ۳فقره چک جمعا به مبلغ ۲۵میلیارد ریال نیز سررسید نگردیده است.

۲۰-۲- عمده مانده مبلغ فوق بابت اجاره کشتی توسط شرکت پتروشیمی جم از شرکت گسترش تجارت پارس سبا به مبلغ ۱۷۷،۴۴۹ میلورن ریال می باشد.



شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام) یـــادداشــت هــای تــوضیحــــــی صــورت هــای مالــــــی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- سود سهام پرداختنی :

گرد ش حساب سود سهام پرداختنی بشرح ذیل می باشد:

_	. 1

ت اصلی	شركت	گروه			
1897/-8/81	1898/18/81	1894/-8/81	1898/-5/81		
ميليون ريسال	ميليون ريــال	ميليون ريـــال	ميليون ريــــال	<u>بادداشت</u>	
179,164	A8,14Y	180,74.	۸۷,۲۳۲		سودسهام درابتدای سال
۲,1۶۰,۰۰۰	<i>አ</i> ,۶۴٠,٠٠٠	۲,1۶۰,۰۰۰	ለ,۶ ۴٠,٠٠٠		سودسهام مصوب
(٣٠٩,٧۴۴)	(271,547)	(٣١۴,٧۴۵)	(471,581)		پرداخت طی سال
•	(ሃ۹አ,۴۴۰)	•	(Y9X,4F+)		انتقال به حساب فی مابین باسهامداران
(1,787,784,1)	(۷,۵۳۶,۸۳۱)	(1,197,797)	(177,376,7)	١٨	انتقال به حساب فی مابین باصندوق بازنشستگی
۸۶,۱۴۷	99,776	۸۷,۲۳۲	٧٠,٣١٠		

۲۲- ذخيره ماليات:

گروه

	1898/08/81	1897/-5/81	
	ميليون ريـــال	ميليون ريسال	
مانده درابتدای سال	Y,9·F	۲,۶۴۰	
ذخيره ماليات عملكردسال	1,188	٧,٩٠۴	
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل	የ, ۳ ለ ۴	•	
تادیه شده طی سال	(٨٨٢,٠١)	(۲,۶۴۰)	
	1,188	٧,٩٠۴	



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) يادداشت هاي توضيحيي صورت هاي ماليي سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

۲۳– تسهیلات مالی دریافتی :

خلاصه وضعيت تسهيلات مالى دريافتي برحسب مباني مختلف بشرح ذيل است:

، اصلی	شركت	روه	5	
1897/-5/81	1898/-5/81	1447/-8/41	1898/18/81	
میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	
•	•	9.,547	አ ዓ <i>ይ</i> ዓሃ	بانكها
•	•	119,444	ነተባ,ዮአ •	سودکارمزدسالهای آتی
•	•	Y1+,+Y9	719,177	
•	•	(\\%\\%\)	•	حصه بلند مدت تسهيلات مالي
•	÷	197,981	Y19,1VV	حصه جاری تسهیلات مالی

مانده تسهیلات دریافتی بابت تسهیلات اخذ شده توسط شرکت تولیدی تهران از بانکها بشرح ذیل می باشد:

	1898/08/81	1898/18/11	
توسعه صادرات مركزي	7487	۲۹,۰۸۲	
صادرات شعبه صنعتي	19,714	19,714	
صادرات شعبه جهاد	18,587	17,577	
ملی شعبه فردوسی	۱۲٫۸۳۵	<i>ል</i> ዋኢ <i>ጉ</i>	
تجارت شعبه اسكان	۲,۷۳۲	۳.۶ ۸۲	
بستانكاران اعتبارات اسنادى	11,4.1	7.7,11	
	۸۹,۶۹۷	90,584	
کسر میشود:			
حصه بلند مدت تسهيلات مالي	•	(አግ,ነዋለ)	
	۸۹,۶۹۷	٧٣,۵٠٩	
ذخيره ديركرد اعتبارات	14,499	17,.18	
ذخيره تاخير اقساط معوق	114,911	1.7,419	
	٣٠٨,٨٧۴	197,981	



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) یادداشت های توضیحسی صورت های مالسی سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

۲۴- حسابهای پرداختنی بلند مدت :

ت اصلی	ٍ شِيرگ ن	گروه				
1897/-5/81	1898/-8/81	1897/-9/81	1444/-5/41	-		
میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	يادداشت		٠.٥
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰		۲,۴۰۰,۰۰۰	24-1	انتقال ازمطالبات صندوق بازنشستگی کشوری	
•	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	7,4,	(۲,۴۰۰,۰۰۰)	TF-1	انتقال به افزایش سرمایه درجریان	2.5
۴ ٧,۶٨٠	۱۸,۱۴۵	۴ ٧,۶٨٠	11.140	14-1	حصه بلند مدت خرید اقساطی سهام از سازمان خصوصی سازی	
•	•	۸۲۲,۸۰۲	۸۰۱,۵۰۴	15-1	ساير	
۲,۴۴۷,۶۸۰	14.180	۲,۶۵۵,۹۰۸	A19,589	_		

۲۴-۱ -مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۷/۰۵/۰۱ به هیات مدیره تفویض اختیار نمود ظرف مدت ۵ سال و طی دومرحله سرمایه شرکت تامبلغ ۹٬۶۰۰،۰۰۰ میلیون ریال افزایش یابد . برهمین اساس طی مصوبه هیات مدیره مورخ ۸۷/۰۵/۰۲ افزایش سرمایه مرحله اول تا مبلغ ۷٬۲۰۰٬۰۰۰ میلیون ریال انجام گردید.

همچنین افزایش سرمایه شرکت تا مبلغ ۱۴،۴۰۰ میلیارد ریال درتاریخ ۹۳/۰۷/۱۹ ثبت گردیده است. الذا مبلغ ۲،۴۰۰،۰۰۰ میلیون ریال مانده حسابهای پرداختنی بلند مدت شرکت اصلی مربوط به وجوه متعلق به صندوق بازنشستگی کشوری می باشد که در افزایش سرمایه مذکور منظور گردیده است .

۲-۲۴-مبلغ ۸۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از مبلغ فوق بابت قدرالسهم صندوق بازنشستگی جهت شرکت در افزایش سرمایه شرکت صبا فولاد خلیج فارس می باشد.



<u>شـر کت سرما به گــــ ذاری صندوق بازنشستگــی کســوری (سهامــی عــام)</u> ـــــادداشــت هــای تــوضبحـــــــ<u>ی صورت هــای مالـــــــی</u> سال مالی منتهی به ۲۱ شهر بور ماه ۱۳۹۲

۲۵- ذخیره مزایسای پایان خسدمت کسارکنسان :

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

		f	گروه		نت اصلی
		1848/-8/81	1844/-8/81	1898/-5/81	1447/-9/41
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	مانده در ابتدای سال	14,444	ነ۵.አኖ۶	۳,۰۵۴	1,541
	پرداخت شده طی سال	(Y,9FY)	(1,981)	(۶۰)	(TT)
::	ذخيره تامين شده	F,YQ ·	۵,۷۵۲	۸۵۸./	1,818
	مانده در پایان سال	7+,740	19.889	4,401	٣,٠۵۴

۲۶ - ســـرمايـــه :

سرمایه شــرکت مشتکــل ازهفت میلیارد ودویست میلیون سهم عادی یــک هزارریالی با نام وتماماً پرداخت شده و ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیرمیباشــد .

		1848/-5/81			1242/-5/21	
	 درصـــد	تعـــداد سهــــام	مباخ	درصیند	تعسيداد سهيئام	مبلــــــــــــــــــــــــــــــــــــ
			ميليون ريسال			مبليون ريسأل
صندوق بازنشستگی کشوری	A4.YF	۶,۰۶۷, ۰۲۹, ۷۸۶	۶,۰۶۲,۰۳۰	۸۳.۵۸	የ.ነ የγ.∙ፕሊልΥዖ	<i>\$</i> ,1 १ ٧,٠٣٩
اشخاص حقوقى	1401	1,-	1,- ff,5f7	17.4+	۵۶۶,۷۱۷,۲۶۸	A17,78A
اشخاص حقيقى	1.78	⅄⅄ ,۳۲۳,∙ 1 ೯	777, ۸.۸	7.77	18.177,181	181,181
اعضاى هيئت مديره		۵٫۰۰۰	۵	•.••	۵,۰۰۰	۵
	1	٧,٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠	1	Y,Y,	Υ,Υ••,•••

۲۷-افزایش سرمایه درجریان:

، اصلی	شرکت	گروه		
1797/-5/71	1848/-5/81	1847/-5/81	1444/-5/41	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
•	7.44.4	•	7.72 17.3	انتقال از مطالبات صندوق بازنسستگی
•	ሃ ٩٨, ۴ ۴-	•	***	ائتقال از مطالبات ساير سهامداران
•	٧٩٨,٠٢١	•	184.71	وجوه واريزى بابت افزايش سرمايه درجريان
•	٧,٢٠٠,٠٠٠	-	Ϋ,Υ··,···	

یموجب مصوبه مجمع عمومی بطور فوق آلعاده مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۷ مقرگردیده است که سرمایه شرکت از مبلغ ۷٬۲۰۰٬۰۰۰ میلیون ریال به ۱۴٬۴۰۰٬۰۰۰ میلیون ریال افزایش یابد.که تا تاریخ تهیه این گزارش افزایش سرمایه مذکور انجام و به ثبت رسیده است.

	5	روه
	1898/-8/81	1797/-9/71
	میلیون ریال	میلیون ریال
وآوران مديريت سبا	T10.705	777,177
	710,709	TY1,7f F

_ تعداد ۸۴٬۸۹۷٬۲۰۲ سهم ازسهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت نوآوران مدیریت سیا (شرکت فرعی) می باشدلازم بذکر است درسال مالی منتهی به ۹۲/-۶/۳۱ تعداد سهام مذکور،۸۹۰۹۶٬۹۹۴ سهم بوده است.



۲۹-تفاوت ناشی از تسعیرارز:

	گر		
1897/-8/81	1898/08/81		*4
میلیون ریال	میلیون ریال		: #
768	(۲,-۷۲)	تفاوت ناشی از تسعیر ارز(سیا اینترنشنال و پارس سیاهنگ کنگ)	
967	(۲,۰۷۲)		

۳۰ – اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۷ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ ، مبلغ معین از محل سودخالص به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فیوق الذکر الزامی است .

	1222/-5/21	1844/+8/81
	میلیون ریـــــال	میلیون ریـــــال
گروه:		
مانده ابتدای سال	YY • , • • •	٧٢٠,٠٠٠
تخصیصی طی سال	•	•
مانده پایان سال	٧٢٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠
اصلی:		
مانده ابتدای سال	٧٢٠,٠٠٠	٧٢٠,٠٠٠
تخصيصي طي سال	•	•
مانده پایان سال	Y7+,•••	77.,



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحیی صورت های مالی می میال سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

	:	ھا	خته	ندو	يرا	سا	-41
--	---	----	-----	-----	-----	----	-----

•	1898/-8/81	1841/-5/81
	میلیون ریـــــال	ميليون ريــــــاا
ئروه:		
انده ابتدای سال	9,411	9,411
نخصیصی طی سال	•	•
	9,411	9,511
صلى:		
مانده ابتدای سال	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
نخصیصی طی سال	•	•
		۴,۰۰۰

سایر اندوخته های شرکت اصلی به مبلغ ۴ میلیارد ریال ازمحیل سود قابل تقسیم عملکرد سال مالی۱۳۷۷ وطبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۷۸/۰۴/۲۲ در حساب ها منظور شده که تمامی آن متعلق به صندوق باز نشستگی کشوری می باشد .

۳۲ – سهم اقليت:

سهم اقلیت درشرکتهای فرعی ازارقام زیر تشکیل شده است:

	1898/08/81	1897/08/81
	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال
سرمايه	ግ ጻሊ, <i>ዮት</i>	164,871
اندوخته ها	<i>ት</i> የ	ለ, ፃየ۴
سود(زیان) انباشته شرکتهای فرعی	(۱۸۸,۲۶۵)	(۱۷۳,۱۵۹)
	(۲۹,۴۰۸)	(14,714)



شرکت سرمایه گـنداری صندوق بازنشستگـی کشـوری (سهامـی عـام)

___دداشت های توضیح___ی صورت های مال___ی

سال مالي منتهي به ٣١ شهربور ماه ١٣٩٣

٣٣ ـ فروش خالص ودر آمدارائه خدمات:

گروه

	<u>بادداشت</u>	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		ميليون ريال	میلیون ریال
	TT-1	۲۷۷,۸۵	٣٩ ۶, ٢٩ ١
	TT- T	1,968,776	የለሂ,ዕልን,7
(لو	77-7	405.· 14	۲۰۸٬۸۶۱
		۲,۳۷۱,۰۸۱	۲,۰۶۰,۹۳۸
		_	

۱-۳۳-فروش محصولات داخلی گروه به شرح ذیل می باشد:

گروه

	11		
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش محصولات پلاستیکی-توسط شرکت تولیدی تهران	۷۷۲,۸۵	۰ ۲۲,۶۵	
فروش کالا- توسط شرکت گسترش پارس سبا	•	۲۴ Υ,•Υ1	
فروش زمین– شرکت صبا آرمه	•	9.,	
	۵۸,۷۷۱	799,791	

فروش زمین- شرکت صبا آره

۲-۳۳-فروش محصولات صادراتی گروه که عمدتا توسط شرکتهای گروه گسترش تجارت پارس سبا(شرکت فرعی) انجام گرفته به شرح ذیل می باشد:

گروه

		22	
	_	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	-	میلیون ریال	میلیون ریال
بوتادين		የልት, ሃትሃ	77.,180
پلیمر BL۳		4444	734,766
كلينكر		414,078	
سيمان سفيد		ለ٠,٠ ۶۶	
محصولات کلندری وژرسنجی-توس	رکت تولیدی تهران	۵۷۵,۰۷	79,597
قير			fy,• fs
ساير		141,.4.	111.188
	_	1,968,786	1,400,445
	=	 	

٣-٣٣- مانده مبلغ فوق عمدتا مربوط به شركت گسترش تجارت پارس سبا بابت مشاركت در فروش محصولات شركت پتروشيمي جم در بورس كالا به مبلغ ٣٠٥،۶۶١ ميليون ریال می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحیی صورت های مالیی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته وخدمات ارائه شده:

P 45

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته وخدمات ارائه شده به شرح زیراست:

گروه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
1447/-8/41	1292/08/21	
میلیون ریال	میلیون ریال	
748	170, AP	موادمستقيم مصرفي
۱۵,۰۱۲	PYY, X1	دستمزد مستقيم
71.115	44,401	سربار توليد
(۵۰۲,۲۲)	(አጻኢለ/)	هزینه های جذب نشده درتولید
94,4	147,71.	جمع هزینه های تولید
۶,۶۸۸	8,194	موجودی کالای درجریان ساخت اول دوره
(5.194)	(۶,· አ۶)	(موجودی کالای درجریان ساخت پایان دوره)
۹۴,۴۹۸	74,414	بهای تمام شده کالای تولیدشده
PPA	19,84	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(ለዋፕ,ዮ/)	(۲۲,۳۴۱)	(موجودی کالای ساخته شده پایان دوره)
(1٣٠)	(144)	(کالای اهدائی ومصرف داخلی محصول)
1,618,717	771,761,1	کالای خریداری شده
۲۵۶،۸۱	٣٠١,٠٠٣	ساير
1,74+,747	۲,۲۸۵,۴۸۵	



شركت اصلى

<u>شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عـام)</u> بــادداشــت هــای <u>تــوضبحــــــی صــورت هــای مالـــــی</u> سال مالی منتهی به ۲۱ شهر بور ماه ۱۳۹۲

گروه

٣٥- در آمـــد حاصل از سرمايه گذاريها :

سال مالی منتهی به	سال مالی مئتهی به	سال مالی منتهی به		
1444/-5/41	1897/-8/81	1898/-5/81		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	
11,770,7.0	117,877,7	۵,۱۳۹,۷-۳	TO-1	👡 📗 سودسهام شرکتهای سرمایه پذیر
1 · P, TP7	712,742	8.5.900	TD-T	سود(زيان)حاصل ازفروش سهام
ል አግ, ንን	የ ሃ ሃ, ለጓ	۲۲,۴۱۰		سودحاصل ازسايرفعاليتهاى عملياتي
11,541,491	*,4,7,7	۵,۷۶۵,۰۴۸		• •
	۱۳۹۳۱-۶/۲۱ میلیون ریال ۱۱,۳۲۵,۲۰۵ ۲۹۳,۹۰۱	۱۳۹۳۱-۶/۳۱ میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال ۱۱,۳۲۵,۳۲۸ ۵۰۲,۳۲۸ ۱۲ ۲۹۳,۸۱۲ ۱۲,۳۲۸ ۵۰۲,۲۲۸ ۵۰۲,۲۲۸	۱۳۹۳۱-۶۱۲۱ میلیون ریال ۲۰۲۰٫۵۵ (۲۰۳۸٬۳۱۱ میلیون ریال ۲۰۲۰٫۵۵ (۲۰۳۸٬۳۱۱ میلیون ریال ۲۹۳٫۹۰۸ (۲۰٬۳۲۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۰۸ (۲۰۰۸ (۲۰۰۸ (۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ المیلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال میلیون ریال المی المی المی المی المی المی المی ا

۱-۳۵- ســـود سهام شرکتهای سرمایه پذیرازاقلام زیرتشکیل شده است:

ٔ سیسود سهام شرکتهای سرمایه پذیرازاقلام ز	زیر تشکیل شده است:			
	•	ئروه	شر′	ئت اصلى
	سال مالي منتهي به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی په	سال مالی منتهی به
	1797/-9/71	1897/-5/81	1898/-5/81	1897/-5/81
يتروشيمي جم	•	.	7,741,741	Y,٣۴٨,۴۶۶
يتروشيمي فن أوران نفت ياسار كاد	ነ,ፕ۳۶,٠٣٨	۸ - ۲, ۲۲۴	ነ,ፕ۳۶,-۳አ	۸۰۲,۹۰۸
نفت پاسار گاد	•	•	1,.58,184	744,779
نفت ایرانول	•	•	446,444	۸۰۵,۱۸۰
يالايش نفت اصفهان	AYY,771	ች ን የ ለ ነ ለ	۱ ۲۲,۳۴۱	469,147
پتروشیمی خارگ	۵۶۷,۷۱۰	۵۲۵,۵۲۵	۵۶۷,۷۱۰	644.676
يتروشيمي برزويه معم أمام حمد عما	۳۸Υ,∙ ∙ ∙ ۳ΥΛ,۴۵ •	49,149 719.41	ኖአγ.∙ ∙ − ኖ γλ, ۴ Δ •	F9,1F9
سنگ اهن گل گهر پتروشیمی امیرکبیر	777,767	۰ ۸۵, ۴ ۱۳ ۸۳۲, ۲۳۸	707,974	ሞነጓ _፡ ልአ <i>٠</i> ነዖፕ,ፕ۳አ
پتروسیمی سیر تبیر چادرملو	710,111	PPQ, • A7	710,111	γ.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α.Α
پادرسو گسترش تجارت پارس سبا	. , . ,		۲۸۰,۰۰۰	Y8.,
توسعه صنايع بهشهر	የ ቸም,ፕ۳۵	۸۱,۰ ۵۳	747,770	۸۱٬۰۵۳
نوُ آوران مديريتُ سُبا	•	•	77	۱۴۸,- ۰ ۰
سیماُن ساوہ	•	•	179,157	ለቶ,ነ۳ነ
خدمات مديريت وتحقيقات	•	•	174,7	۳۹٬۶۰۰
يترو شيمي باختر	184,848	1,497	<i>ነዮሞ,</i> ۶ ሞ۶	1,494
بانك اقتصادنوين	117,999	97,7.9	1 - Y, FTF	ልಳ, የዖዕ
أيران ياساتايرورابر	•	•	/ ትዮ, ተለ	۴۲,۰ <i>۰۶</i>
نفت سپاهان	YY,9F1	•	Y•,•#1	•
صنايع شيراپران	54.7.	FF,Y	۶۷,۲۰۰	f 5.Y••
يتروشيمي أبادان	۴۰,۸۲۰	74,074	4.74.	71,044
بانک پارسیان	٣٩,٣ ۶۶	۶ ۳,۵۶۸	T9,755	۵۸۶,۲۶
سیمان اردستان	۸۵۷,۳۳	۱۸,۴۱۳	77,74	18,517
يشم شيشه ايران	۱۳,۳۳۰	۶,۱۷۳	ነ ኖ, ሃቶ ዓ ነፖ,ፖፖ -	7,08Y
صنعتی بهشهر مار گارین	11,707	۵۶۶۷	11,707	۶,۱۷۳ ۵ <i>,</i> ۶۶۷
مار درین فولاد مبارکه	۹,۲۲۲	۳,۴۱۳	9,777	۳,۴۱۳
تورن مبار ب صیا آرمه	•	1,111	Y,- · ·	9,
کاشی پارس کاشی پارس	۶Δ۷-		۶۵۲۰	•
سيمان بهبهان	f.1 · A	774,7	۴.1 · A	ፖ.ΔΥ۲
ارتباطات سيارايران	f0·	۳,۳۶۷	4.00	۳,۳۶۷
كاشي الوند	۳,۶ ۲۲	۲,۸۳۰	773,7	٠٣٨,٢
نفت و گاز تامین(تاپیکو)	۳۵۰۰		۳۵۰۰	
ملی مس ایران	10,798	7,1,7	T,774	ቸ,- <i>ኢ</i>
مخابرات ايرأن	٢,9 ٣۶	የጻኢን	7,978	የ,ለ۶٩
فن اوا ادفا محا	7.4.		7,4	
سیمان قارس وخوزستان نفت گاریا در ای	የ ም ቸ.ሃ የል _ዓ ል	1,074	7,579	1,414
نفت وگاز پارسیان تراکتورسازی ایران	۷,۱۶۶ ۲,۱۶۶	<u>.</u>	7,779 707	•
بر، صور ساری بیران آرمون پورس	*	•	1,177	•
،رجون جرحن مـنا	۴,۴۵۰		997	
كآبلهاي مخابراتي شهيد قندي	745	۶۹	745	۶۹
بيمة ملت	•	۸۷,۰۶۱	•	۸۷.۰۶۱
سرمایه گذاری رنا	•	ንፆኢል	-	794,0
بانک ملت	ላ ሊዮአ	YAY, /	•	۲۸۷,۱
پالايشِ نفت بندرعباس	******	1198	•	•
ليزينك صنعت ومعدن	Y, 7 · ·	•	•	•
سرمایه گذاری غدیر	4,707	•	•	•
سرمایه گذاری دارویی تامین	Y,	•	•	•
سرمایه گذاری امید	۳,۲۱۵ ۳.۷۳۳	•	•	•
مسکن شمال شرق سایر	ም,ሃየም ነፕሊ,۶ ۶۲		٠ ١ <u>۶</u> ,٧ <u>۴٠</u>	۵.۱۸ <u>۷</u>
,	۵,۱۳۹,۷۰۳			
	M+11 3+4.1	ም, የምል. <i>ያ</i> ነነ	11,774,714	ሃ. ۶۸۵.۳۴۸





<u>شرکت سرمایه گـــذاری صندوق بازنشستگــی کشــوری (سهامــی عــام)</u> ـــاددا<u>شــت هــای تــوضبحـــــی صــورت هـای مالـــــی</u> سال مالی منتهی به ۳۱ شهربور ماه ۱۳۹۳

۲-۳۵ - ســـود(زیان) حاصــل از فــروش سهــام گروه وشرکت اصلی به قرارزیراست :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱

					,
نام شركت		مبلغ فروش	قيمت تمام شده	سود (زیان)	سود (زیان)
		میلیون ریال	میلیون ریال	ميليون ريال	میلیون ریال
كوتاه مدت اصلى:					
كشتيراني		۸۳۶۰۸	74,517	۲۹,۰۹۶	•
بانک ملت		77,17	1.,740	۵۸۴,۰۲	•
مپنا		ፕ ለ.۶۶۵	77,7fa	17,71	•
فولاد مباركه اصفهان		۲۶,۳۴ ۷	14,.51	ነፕ,ፕለ۶	•
صنعتى بهشهر		۳۴۵,۰۱	۸۳۰	9,717,8	•
کاشی پارس		۸٫۰۸۸	1,5	ዖ, ۴አአ	•
سيمان بهبهان		۱۵,۲۱۲	۹,۱۹۸	۶,۰۱۹	
نفت،گاز وپتروشیمی تامین		17,471	1-,-94	4,777	۲,۲۱۱
سرمایه گذاری سپه		٩,٤٠٧	۴, ۶۸۵	f, YYY	•
ذوب آهن اصفهان		1.,178	۵,۵۳۵	4,541	۲,۷۸۵
پارس خودرو		۲۲,۶ ۳۲	ነዓ, ታለቱ	ለ የ የ , የ	•
ارتباطات سيار		۲۵۸، ۱۰	9,981	971	
بتروشيمي شازند		۶٫۵۰۲	8. 48	408	•
مارگارین		FAF	. 1.9	۳۷۵	•
پتروشیمی پردیس		•	•	•	ል,ፕ۶አ
نفت وگاز پارسیان	•		•	•	4,778
ساير		1,519	1,511	٨	۹۵۷
جمع کوتاه مدت		78-,191	ነዮዮ,ዓለዓ	116,7.7	10,099
بلندمدت اصلى:					
پتروشیمی جم		779,741	KF 9 L	188,881	አ ዮፆ,۵ ዯ አ
نفت ايرانول		18,7-8	Y,FFW	18,48.	789,819
سرمایه گذاری رنا		۵۸۵,۲	٧٢٥, ١	۱,۰۵۸	
نفت پاسارگاد		•	•	•	ጞ ለሊልፖፖ
ساير		714	714	•	
		7.7.74	۲۸,۳۷۵	174,599	1,841,440
جمع کل اصلی		464,780	177,778	797.9-1	1.889.879
کوتاه مدت گروه	T6_T_1	144,613	۳۰۶ <u>.</u> ۸۴۷	٣٠٩,٠٣۴	777,937
جمع كوتاه مدت كروه		۶۱۵,۸۸۱	۳۰۶,۸۴۷	7.9,.74	777,977
جمع کل گروه واصلی		1,-87,148	۴۸۰,۲۱۱	۶۰۲,۹۳۵	1,574,417
_					

۱-۲-۳۵- مبلغ ۳۰۹٬۰۳۴ میلیون ریال سود حاصله مربوط به خرید وفروش سهام توسط نوآوران مدیریت سبا وشرکت گسترش تجارت پارس سبا می باشد که عمدتا مربوط

فروش سهام شرکتهای صنعتی ومعدنی شمال شرق شاهرود، سرمایه گذاری غدیر، چینی ایران ، سرمایه گذاری صنعت ومعدن ، سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری

و...بوده است..

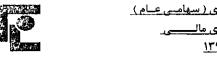


شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحیی صورت های مالیی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۶ ـ هــــزينه هاي فروش ،عمـــومي و اداري :

2 -4 ♥		گروه		شركت اصلي	
.	سال مالی منتهی به یادداشت ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ميليون ريال	
حقوق ودستمزدومزايا	** ,Y• \	۳۵,۷۳۶	14,797	17,77	
بيمه سهم كارفرما وبيمه بيكارى	4,977	0,741	7,199	۸۰۶,۱	
مزایای پایان خدمت	4,1.1	የለץ,٣	۲,۲۷۲	٧٠٧, ١	
اجاره	۲,۴۹ ۸	1,088	•	•	
حمل ونقل	۵۲۱	۵۵۱	117	184	
استهلاك دارائيها	7,757	٣,٣٤٠	7,104	7,.78	
سفروفوق العاده ماموريت	۲,۳۶۰	1,900	۸۳۱	791	
بازخرید مرخصی	۶۲۰	۶۱۵	417	۳۹۶	
سایر مزایای کارکنان	19,778	ጓ ፆሊጓፆ	14,784	۱۳,۵۰۱	
هزینه آب ،برق،گاز و تلفن	1,4.8	1,744	۵۳۲	ፖ ለአ	
هزینه تعمیر ونگهداری ساختمان ،اثاثه ووسائط	نقلیه ۱٫۷۰۷	1,709	1,777	YYY	
استهلاك سرقفلي	744,7	۱۵۸٫۸	•		
پذیرائی وآبدارخانه	7, · Y f	١,۴٣٠	۱,-۵۵	ለዎ۹	
حق الزحمه حسابرسي	1,477	۲,۰۷۷	<i>የ</i> ለ ۴	۲,۰۸۳	
أگهی ونشریات	٧٨٠	۶۸۰	297	۸۲۳	
حق الزحمه خدمات قراردادی	Y ۶9	٧,٠۵٢	۵۸۶	۵۱۵	
چاپ،کپی، کتب وملزومات	۳۸۱	1,1.9	779	104	
هزینه برگزاری مجمع	१९९	۶۵۴	<i>१</i> ९९	۶۵۴	
حق الاشتراك	१९९	74.	१९९	74.	
خدمات نرم افزاري واينترنت	446	۱۷۴	189	18.	
حق الزحمه مشاورين	7,977	۲,۳۱۷	988	۳۵۳	
» هزينه مطالبات مشكوك الوصول	79,774	79,.78	•		
۽ ساير	14,574	٧,٢٩٠	7,04.	1,709	
*	187,117	187,988	<u> </u>	۲۹,۱۱۸	



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های تیوضیدیی صورت های مالییی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

٣٧- خالص سايردر آمدها و(هزينه هاي)عملياتي :

وه	گر

	پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/-۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	ميليون ريال
سودحاصل ازفروش ضايعات متفرقه 🔹		9.7	۳۵۵
سود(زیان)ناشی ازفروش مواداولیه		777	(177)
هزينه جذب نشده درتوليد	44	(አጓሊአየ)	(6 · 7,77)
سايردرأمدها وهزينه هاى عملياتى		•	(YF)
		(14,511)	(۲۲,+۵۲)

۳۸- هسزینه های مالی :

سودوكارمزداعتبارات اسنادى سايرهزينه هاى بانكى امالى خريد اقساطى سهام

شرکت اصلی

اصلی	شركت	وه	گر
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/-۶/۳۱
ميليون ريال	میلیون ریال	ميليون ريال	ميليون ريال
አ <i>ያ</i> ቶ۴	•	۲۷,۵۶۷	17,71
•	•	٣۴	۶
•	•	1,194	۲۶۶۰
٩٢	144	1,170	717
10,545	14,781	10,545	14,781
74,747	۱۷,۴۰۸	FD,088	77,575

٣٩- ساير درآمدها و (هزينه هاي)غيرعملياتي :

سودتضمين شده وكارمزدتسهيلات دريافتي ازبانكها هزينه كارمزدوتمبروسفته جهت تضمين تسهيلات

شركت اصلي

گرو،	٥.	ســـــــ شركت اصلى		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/ <i>-۶/</i> ۳۱	
ميليون ريال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
१९४	778,817	۴۱۰	7,707	
795,888	F10,517	599,087	270,514	
۶۳	Y•A	79.	•	
17,577	199	(***,7)	٣9 ٨	
۸۰۹,۶۳۲	۶۳۵,۴۵۳	994,-84	477.877	

سود(زیان) تسعیربدهی های ارزی

ساير

سودحاصل ازاوراق وسيرده بانكى سودحاصل ازفروش دارائيها



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام) بادداشت های توضیحی صورت های مالییی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴۰-سود پایه هرسهم :

کت اصل	شر	

				-	_
		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	سود عملياتي	۰ ۱ ۹,۶۹۶٫۵	۵,۰۵۷,۳۶۹	11,094,709	9,180,988
3	میانگین موزون تعداد سهام(میلیون سهم)	۱۲٫۵۱۵	Y,111	۱۲,۶۰۰	Y,Y
	سود پایه هرسهم عملیاتی–ریال	400	VII	94.	1,759
	سود(زیان)غیرعملیاتی	897, 11, 3	٧,١٠٩,٣٠٩	FY9,584	701,707
	میانگین موزون تعداد سهام(میلیون سهم)	17,010	Y,111	17,5	٧,٢٠٠
	سود(زیان) پایه هرسهم غیرعملیاتی- ریال	۵۴۴	1,	۵۴	. F9
	سود پایه هرسهم ـ ریال	499	1,711	177	۱,۳۱۸

_ ازتعداد ۱۴٬۴۰۰ میلیون سهم شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری ، تعداد ۸۴٬۸۹۷٬۷۰۲ سهم در مالکیت شرکت نوآوران مدیریت سبا (شرکت فرعی) می باشد.

۴۱ – تعدیلات سنواتی :

حروه	•	9	بر
------	---	---	----

	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
	1898/08/81	1247/-5/21		
	میلیون ریال	میلیون ریال		
سرمایه گذاری درشرکتهای وابسته	•	١٣٨		
ساير	٣,٢٠٢	(٣٢,٧٧٢)		
	٣,٢٠٢	(٣٢,۶٣۴)		

۱-۱ ۴۰-به منظور ارائه تصویری مناسب ازوضعیت مالی ونتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط درصورتهای مالی مقایسه ای گروه اصلاح و ارائه مجددشده است وبه همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده درسال مالی قبل مطابقت ندارد که به شرح ذیل می باشد:

¢	9	گر
•	2.	,

		درو	• 5	
	مانده طبق صورت های مالی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تعديلات سنواتي	تعدیلات تلفیقی وطبقه بندی	مانده مقاسته ای طبق صورت های مالی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		/ 15:1) 5		
	بدهكار - (بستانكار) 	بدهكار – (بستانكار) ————————————————————————————————————	بدهکار – (بستانکار) ——————	بدهکار – (بستانکار)
, î	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	ميليون ريـــــال	ميليون ريــــال
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۲۵۸,۹۷۷,۸	•	٨٠٣,٣ ٨ <i>₽</i> ,٢	11,48+,18+
ند ** حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	1,591,-10	•	(4 • 7,78,7)	4,5Y4,T9T
ساير حسابهاواسناد پرداختني	10.,747	(٣,٢٠٢)	•	144,.4.
سودانباشته	17,918,799	٣,٢٠٢		17,919,601
	79,190,779	•	•	۳۲,۱۲۷,۳۴۵



شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عیام) بیادداشیت هیای تیوضیحیی صورت هیای مالییی سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴۲- صورت تطبیق سود عملیاتی:

صورت تطبیق سود عملیاتی با خالص جریان ورودی وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر می باشد :

گروه شرکت إصلی				إصلى		
-		-	مالی منتهی به ۱۳۹۳/ <i>۰۶۱</i>	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ون ريــــ	يادداث	— ست ه	ون ريـــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال	میلیون ریــــال
11,094,		,	۵,۶۹۶	۵,۰۵۷,۳۶۹	11,094,709	9,170,944
(۲۹۳,	رمایه گذاری ها در سهام	S) T((۶۰۲,	(ነ <i>ያ</i> የችለነና)	(1 - P.777)	(የፖሊጓግች,፣)
۲,	۲	۳ ۱٬	٨	۷,۲۵۵	۲,۰۱۱	1,947
	איזני	1 14-1	٣	104.4	•	•
١,	ه مزایای پایان خدمت کارکنان ۵	۶ ۲		۳,۸۲۳	APY, (7,77,1
(1,487,1)	اواسناد دریافتنی تجاری ۷	f) Y	(48-,	(የታ・ዓ,ዓለና)	(1,487,11)	(۲۵۸، ۴۰۲,۳)
የ ዖፕ,	ب هاو اسناد دریافتنی ۸	ť) , ,	(۶۹۸,	(۵,۳۴۲)	F8408	(۲۸・۶۲۸)
(۳۳,۶	املاک آمادہ برای فروش	۷) ۹	(۲۴,		(٣٣,5٣٠)	•
	و کالا	1) 1	(45,	۲۵۶,۸۰۱	•	•
۹,۱)	وپیش پرداخت ها	r) 1	(٢,	(የዖጲትጓን)	(PYP,1)	(1,080)
۲٣,	۵	1 16	71	71,707	Y 7 ,• f f	31,048
(۲۸,	ماواسناد پرداختنی تجاری Y	۱۱ (۱	(1.904,	ዓ ۶۸,۰۵۲	(۴۰۰,۸۲)	(٨٨)
7, 1.0	ـــتگی کشوری ۸	f) 1/	(۹۰۸,	የ ቸል.• ۶λ	(ዓ۰አ,۲۶۴)	ፖቸ ۵,•۶አ
190,	اواسناد پرداختنی ۹	۳ ۱٬	774	۵۷,۵۵۶	190,008	4.7,74
۲٧,	· ·	١) ٢	(۴۱,	708,771	YY,Y 1 ·	•
(۲,۴۲۹,۲)	اختنى بلندمدت	ł) ۲1	(1,ለ۳۶,	(۹۵,۳۶۰)	(676,877,7)	(+37.08)
7.4)	ها ی غیر عملیاتی ۹	۶ ۳	١.	۲۱۷۶۳۱	(۵,59.)	7,701
	، وابسته	۵ ۱۱	۷۸۸,۵	4,047,144	•	•
	•	f) Y	(٣,	(187,584)	•	•
		1)	(9,	(۵۶,۴۷۲)		•
۶,۶۱۵.	، ناشی از فعالیت های عملیاتی	٨	۵,۲۷۶	۴,۲۶۴,۵۳۱	1,510,691	P,-49,599

۴۳- تعهدات وبدهیهای احتمالی :

بــدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتــی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

به ۱-۴۳-بدهیهای احتمالی گروه به قرار زیر است: پ

درسال مالی مورد گزارش گروه فاقد بدهیهای احتمالی می باشد.

۳-۳۳ تعداد۱۶۱۴ میلیون سهم شرکت پتروشیمی خارک ، ۱۱/۸ میلیون سهم آلمینیوم پارس ،۸۰ میلیون سهم بانک اقتصاد نوین ، ۴۵ میلیون سهم تراکتورسازی ایران و ۶۶ میلیون سهم بانک پارسیان جهت دریافت وام شرکت آپادانا سرام ازشرکتهای زیرمجموعه صندوق ازبانک پرشیابه نفع بانک ملت مسدود شده است که تضمین کافی درقبال ضمانت مذکوراز صندوق بازنشستگی کشوری اخذ گردیده است

۳-۴۳ تعهدات سرمایه ای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است:

تمهدات سرمایه ای گروه جهت پروژه های طرح توسعه کارخانه وسایر خریدهای مرتبط با طرحهای سرمایه ای شرکت صبا فولاد خلیج فارس جهت انجام وراه اندازی پروژه ۱/۵ میلیون تن آهن اسفنجی معادل ۵٬۲۲۵ میلیارد ریال تخمین زده شده است که مبلغ ۲٬۵۱۷ میلیاردآن انجام یافته و باقیمانده تا پایان پروژه شامل ۲٬۷۰۷ میلیارد ریال می باشد.



شرکت سرمایه گیذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سمامی عام) <u>بادداشت های توضیحیی صورت های مالیی</u> سال مالی منتهی به ۳۱ شهر بور ماه ۱۳۹۳

۴-۴- حسابهای انتظامی شرکت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

	1848/-8/81	1297/-5/21
	میلیون ریـــــال	ميليون ريــــــال
چک های شرکت نزد دیگران	۵۱۵,۰۰۰	۵۱۵,- ۰ -
تضمین سفته های دیگران	1,470,074,1	۷۵۵,۵۲۷,۱
تضمین چک های دیگران	914,718	914,715
	۳.۱۵۵.۲۷۳	7,100,777

۴۴- معاملات با اشخاص وابسته :

📆 معاملات با اشخاص وابسته بشرح ذیل می باشد:

مانده طلب (بدهی	مبلغ معامله	نحوه تامين قيمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹قت می باشد؟	موضوع معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۵,۲۴۰,۸۳۹	(۲۶۲۷,۲۹۲)	_	*	مودستام وعلى للحساب الزايش سردايه	عضو هيات مديره	صندوق بازنشستگی کشوری	مركت مادراسهامداركنتول كننده
Y,4	917,- 47	_	★	على الحساب افزايش سرمايه	عضو هيات مديره مشترك	صبا فولاد خليج فارس	
FAY,5Y T	•	_	_	على الحساب افزايش سرمايه	فرعى	مبا أرمه	
9,47,557	FAY,5V	-	*	على الحساب افزايش سرمايه	عضو هیات مدیره مشترک	تواوران مديريت سبا	
144,997	144,554		_	تامین سرمایه درگردش	فرعى	كارخانجات توليدى تهران	
740.077	177,88	_	*	على الحساب اقزايش سرمايه		1 1 1 1 1 1 2	واحدهاى تجارى فرعى
	ΥX	بهای تمام شده	*	خرید سهام بازرگانی مندوق	عصو هیاب مدیره منسر ف	گسترش تجارت پارس سبا عضو هیات مدیره مشت	
۲,۴۴۸,۵۲۶	477.180	قرارداد	_	كارمزد اراته خدمات	عضو هیات مدیره مشترک	#.C # 1	
1,117,017	775,751	پورس کالاو قیمتهای جهانی		خريد محصولات	عصو هياب مديره منسر ت	پارس سبا هنگ کنگ	
777,977	(19,499)	1	*	تامین سرمایه در کردش	عضو هيأت مديره	بازرگانی منعوق بازنشستگی کشوری	
77,77	YIY	_	-	باير	وابسته	پیش ساخته سازان صبا آرمه بثن	
448.0	•	-	_	ساير	وابسته	نفت ايرانول	
7,441,075	477,180	قرارداد	_	هزينه كارمزد خدمات			
1,117,017	T. · TF, TF1	بورس کالاو قیمتهای جهانی	- -	فروش محصولات	وابسته ا	پتروشیمی جم	واحدهاى تجارى وابسته
•	(የ.አፕ۶)	_	 	على الحساب افزايش سرمايه	وابسته	ايران باسا تاير ورابر	•
9.,				على الحساب افزايش سرمايه	وابسته	فولاد اكسين خوزستان	
۲۰,۰۰۰		_	_	على الحساب اقزايش سرمايه	وابسته	يشم شيشه ايران	

۴۵ – سود انباشته درپایان سال :

تخصيص سود انباشته پايان سال درموارد زيرموكول به تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مي باشد:

تكاليف قانوني	میلیون ریال میلیون ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	PP7,Y77,1
<u>پىشنھاد ھېئت مديرہ</u>	
سودسهام پیشنهادی هیئت مدیره(به ازای هرسهم ۶۸۰ ریال)	9,797,

۴۶ ـوضعیت ارزی :

گروه:	دلار	9)9!	درهم
موجودي نقد	11,841	167,797	774,•19
پیش پرداختها	17,997	•	ነ,ፕለፕ,۹۶۰
پیش دریافتها	(۶.۶۵۹.۰-۲)	•	•
حسابهاي دريافتني	۹۳,۵۰۲,۱۷۰	ሃ ዮ, ۶ ዮዮ,ፕአአ	1XY,X • X,YX1
حسابهای پرداختنی	(44,466,464)	(የአ.የለአ,ፕ۷۴)	(444,171,781)
خالص دارائیهای (بدهیهای) پولی ارزی	(/۵۲,۸۴۸)	۵,۵۹۸,۶۰۷	۲ ۷,۱۳۸,•۵۶

G	دلار 	9191
	11,461	ቸ ሦአ, ۲ ۷۴
یهای (بدهیهای) پولی ارزی	11.561	 fta.yyf